

Medicon Hellas

**ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ & ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ
MEDICON HELLAS A.E.**

**ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
ΑΠΟ 1^Η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 31^Η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015**

**Μελίτων 5-7, 153 44 Γέρακας Αττικής
ΑΡ. ΓΕΜΗ: 414401000 (ΠΡΩΗΝ ΑΡ.Μ.Α.Ε: 16439/06/Β/88/24) – Α.Μ.Π. 131
ΤΗΛ.: 210 6606000 FAX.: 210 6612666**

ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

(Χρήσης από 1^η Ιανουαρίου έως 31^η Δεκεμβρίου 2015)

συνταχθείσα σύμφωνα με το άρθρο 4 του ν. 3556/2007 και τις επ' αυτού εκτελεστικές αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσης 01.01.2015 - 31.12.2015, είναι εκείνη που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, κατά τη συνεδρίασή του της 28^{ης} Μαρτίου 2016.

Η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης 01.01.2015 - 31.12.2015 είναι αναρτημένη στο διαδίκτυο στην νόμιμα καταχωρημένη και στο ΓΕΜΗ ηλεκτρονική διεύθυνση www.mediconsa.com, όπου και θα παραμείνει στην διάθεση του επενδυτικού κοινού για χρονικό διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) ετών από την ημερομηνία της συντάξεως και δημοσιοποίησής της.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ.....	2
A. ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΕΚΠΡΟΣΩΠΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	4
B. ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2015	5
Γ. ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ	39
Δ. ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 01.01.2015 - 31.12.2015	41
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	41
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	42
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	43
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	45
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ & ΑΤΟΜΙΚΩΝ)	46
1. Γενικές Πληροφορίες	46
2. Σημαντικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί ο Όμιλος	48
3. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου - Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου	57
4. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως	60
5. Συγχώνευση με θυγατρική δι' απορρόφησης	61
6. Ενσώματα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία	62
7. Αυλα Περιουσιακά Στοιχεία	64
8. Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	66
9. Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη	66
10. Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	67
11. Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	67
12. Αποθέματα	68
13. Απαιτήσεις από πελάτες	68
14. Επενδύσεις που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	69
15. Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	69
16. Ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα	70
17. Μετοχικό κεφάλαιο, υπέρ το άρτιο και αποθεματικά εύλογης αξίας	70
18. Λοιπά αποθεματικά	71
19. Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	71
20. Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	73
21. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	73
22. Κύκλος εργασιών	75
23. Κόστος πωλήσεων	75
24. Άλλα Έσοδα	75
25. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	76
26. Έξοδα λειτουργίας ερευνών & αναπτύξεως	76
27. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	77
28. Άλλα έξοδα	77
29. Χρηματοοικονομικά έσοδα	78
30. Χρηματοοικονομικά έξοδα	78
31. Φόροι	78
32. Κέρδη / Ζημίες ανά μετοχή	79

33. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	80
34. Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού	80
35. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη	81
36. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές	81
37. Σημαντικά γεγονότα περιόδου	82
38. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού	91
Ε. ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015	92
ΣΤ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΡΘΡΟΥ 10 Ν. 3401/2005	93
Ζ. ΑΚΡΟΤΕΛΕΥΤΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ	94

Α. ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΕΚΠΡΟΣΩΠΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

(σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 2, του Ν. 3556/2007)

Οι υπογράφωντες, εκπρόσωποι του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία “ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS A.E.” (εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένης ως “MEDICON” ή “Εταιρεία”), ήτοι οι:

- Μαρία Δημοτσάντου του Σωτηρίου, κάτοικος Π. Πεντέλης Αττικής (Π. Ψαρρέα 14), Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος,
- Γεώργιος Δημοτσάντος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας κάτοικος Π. Πεντέλης Αττικής (Π. Ψαρρέα 14), Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
- Ιορδάνης - Ανδρέας Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, κάτοικος Δροσιάς Αττικής (Δάφνης 3), εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

δηλώνουμε και βεβαιώνουμε με την παρούσα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 4 του Ν. 3556/2007, υπό την ανωτέρω ιδιότητά μας, και ειδικώς προς τούτο ορισθέντες υπό του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ότι, εξ' όσων γνωρίζουμε:

(α) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της Εταιρείας της χρήσεως 2015 (01.01.2015 – 31.12.2015), οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα, απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα χρήσεως του Ομίλου και της Εταιρείας, καθώς και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο και

(β) Η ετήσια έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, απεικονίζει κατά τρόπο αληθή την εξέλιξη, τις επιδόσεις και την θέση της Εταιρείας, καθώς και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο, συμπεριλαμβανομένης της περιγραφής των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζουν.

Γέρακας Αττικής, 28^η Μαρτίου 2016

Οι βεβαιούντες

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.
& Δ/νων Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Το Μέλος του Δ.Σ.

Μαρία Δημοτσάντου
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 628126 / 2010

Γεώργιος Δημοτσάντος
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 160173/2012

Ιορδάνης - Ανδρέας
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011705/2007

B. ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2015

(συμπεριλαμβάνουσα και την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης)

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής καλουμένη για λόγους συντομίας ως "Έκθεση"), αφορά στην εταιρική χρήση 2015 (01.01.2015 - 31.12.2015).

Η Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του νόμου 3556/2007 (ΦΕΚ 91Α'/30.04.2007) καθώς και τις επ' αυτού εκδοθείσες εκτελεστικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και ιδίως τις Αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με αριθμούς 7/448/11.10.2007 και 1/434/03.07.2007.

Η Έκθεση διαλαμβάνει κατά τρόπο ευσύνοπτο, πλην όμως ουσιαστικό (σε θεματικές ενότητες), όλες τις πληροφορίες που είναι απαραίτητες – σύμφωνα με τις παραπάνω και λοιπές ισχύουσες νομικές διατάξεις – και απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή την εξέλιξη, τις επιδόσεις και τη θέση της Εταιρείας, σε συνάρτηση με το μέγεθος και την πολυπλοκότητα των εργασιών της, διαλαμβάνει και πρόσθετες πληροφορίες - όπου κρίνεται σκόπιμο και αναγκαίο για την καλύτερη κατανόηση του περιεχομένου της - προκειμένου να εξάγεται μια ουσιαστική και εμπειριστατωμένη ενημέρωση για την δραστηριότητα κατά την εν λόγω χρήση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS A.E.» (εφεξής καλούμενης για λόγους συντομίας ως "Εταιρεία" ή "Medicon Hellas"), καθώς και του Ομίλου [στον οποίο Όμιλο, περιλαμβάνεται εκτός της Medicon Hellas και οι συνδεδεμένες με αυτήν (θυγατρικές) εταιρείες (α) "ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Ε.Π.Ε.", στην οποία η Medicon Hellas συμμετέχει με ποσοστό 50,98%, (β) "MEDICON INTERNATIONAL HOLDING LIMITED" στην οποία η Medicon Hellas συμμετέχει με ποσοστό 100%], (γ) "MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.", στην οποία η Medicon Hellas συμμετέχει με ποσοστό 95,31%, (δ) "MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.", στην οποία η Medicon Hellas συμμετέχει με ποσοστό 42,85% και (ε) "MEGALAB Α.Ε.", στην οποία η Medicon Hellas συμμετέχει με ποσοστό 99,25%, με αναφορά στα επιμέρους (μη ενοποιημένα) οικονομικά δεδομένα της Εταιρείας, μόνο στα σημεία όπου έχει κριθεί σκόπιμο ή αναγκαίο για την καλύτερη κατανόηση του περιεχομένου της. Ταυτοχρόνως η παρούσα Έκθεση περιγράφει τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει η Εταιρεία και οι συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις, που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση.

Η παρούσα Έκθεση περιλαμβάνεται αυτούσια μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και τα λοιπά απαιτούμενα από τον νόμο στοιχεία και δηλώσεις στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση που αφορά στη χρήση 2015 και χωρίζεται σε θεματικές ενότητες, όπως ακολουθούν.

A. Σημαντικά Γεγονότα Κατά Τη Διάρκεια της Χρήσεως 2015.**1. Σύγκληση και Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2015.**

Με την από 5/5/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό, κλήθηκαν οι κ.κ. Μέτοχοι της Εταιρείας σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, που πραγματοποιήθηκε την 29^η Ιουνίου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00, στην έδρα της

Εταιρείας (Μελίτωνα 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των εξής θεμάτων ημερησίας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

- 1] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2014 (1.1.2014 – 31.12.2014), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.
- 2] Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014 , κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.
- 3] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2014 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2014-2015 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23^α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων.
- 4] Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας για τον Τακτικό Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E., σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, της διαχειριστικής περιόδου 1.1.2015 - 31.12.2015 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.
- 5] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
- 6] Παροχή άδειας, κατ' άρθρο 23 του κ.ν. 2190/1920, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να μετέχουν στη διοίκηση των συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και άλλων εταιρειών.
- 7] Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).
- 8] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29^{ης} Ιουνίου 2015, κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας συνολικά (3.771.435) κοινές ονομαστικές (ΚΟ) μετοχές της Εταιρείας, ήτοι ποσοστό 85,333997% επί συνόλου των (4.419.616) Κοινών Ονομαστικών Μετοχών της Εταιρείας, έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«1] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2014 (1.1.2014 – 31.12.2014), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.»

Εγκρίθηκαν ομόφωνα η ετήσια έκθεση διαχείρισης (ετήσια οικονομική έκθεση), οι Ετήσιες (εταιρικές και ενοποιημένες) οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2014 (01.01.2014 - 31.12.2014) της MEDICON HELLAS A.E., καθώς και η έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή επ' αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.771.435

Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου: 85,333997%

Έγκυρα : 3.771.435

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.771.435 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«2] Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η απαλλαγή όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (κ.κ. .κ. Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, Ευάγγελου Μπαλτζόγλου, Χρύσανθου Μητρόπουλου, Δημήτριου Σταμπουλή, Δημητρίου Καπετανάκη, Μαρίας Δημοτσάντου, Γεώργιου Δημοτσάντου, Γεώργιου – Κων/νου Μπαλτζόγλου, Σωτηρίας Μητροπούλου, Δημήτριου Σταμπουλή, Νικολάου Πάγκαλου, Θεοδώρα Μήτσιου) από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την υπόλογο χρήση περί τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και τη σύνταξη των ετησίων οικονομικών καταστάσεων καθώς και του Ορκωτού Ελεγκτού – Λογιστού κ. Γεωργίου Ι. Βαρθαλίτη της ελεγκτικής εταιρείας Baker Tilly Greece VNT S.A, από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014.

Αποφασίσθηκε η απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.771.435

Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου: 85,333997%

Έγκυρα: 3.771.435

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.771.435 (85,333997%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«3] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2014 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2014-2015 προς τα μέλη του

Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23^α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων. »

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει ότι:

1. Δυνάμει της από 30-6-2014 ομόφωνης απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων εγκρίθηκε η με βάση συμβάσεις αμοιβόμενης εντολής καταβολή προς τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών:

i) στον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο συνολική αμοιβή €153.000 Ευρώ, για την περίοδο από 1.4.2014/31.12.2014 και €132.000 για την περίοδο από 1.1.2014/31.3.2014, ii) στον κύριο Ευάγγελο Μπαλτζόγλου, 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014 , iii) στον κύριο Χρύσανθο Μητρόπουλο, συνολική αμοιβή 33.999,00 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014, iv) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή (€183.000) Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.4.2014/ 31.12.2014, v) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή (€ 121.997) Ευρώ, 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014 vi) στον κ. Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου, συνολική αμοιβή (€ 121.997) Ευρώ 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014.

Η εταιρεία κατέβαλε στα άνω μέλη του Δ.Σ. κατά την υπόλογο χρήση 1.1.2014 - 31.12.2014 τα εξής ποσά: (α) Σπυρίδων Δημοτσάντος, συνολικά € 249.192,50 (β) Χρύσανθος Μητρόπουλος, συνολικά €33.999,00, (γ) Ευάγγελος Μπαλτζόγλου συνολικά €33.999,00, (δ) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, συνολικά € 189.247,50, (ε) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 103.252,50, (στ) στον κ. Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου, συνολική αμοιβή € 103.252,50 και (ζ) στην κα Δημοτσάντου Μαρία, συνολική αμοιβή € 42.055,00. Οι ανωτέρω αμοιβές αναφέρονται μικτές, επ' αυτών έγιναν οι νόμιμες παρακρατήσεις φόρου που αποδόθηκαν στη Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε Αθηνών.

2. Δυνάμει της από ίδιας από 30-6-2014 αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως είχε προεγκριθεί η καταβολή αμοιβής ποσού (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και παράστασης τους και κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής. σε καθένα από τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Δημήτριο Καπετανάκη και Δημήτριο Σταμπουλή. Με βάση την έγκρισή αυτή οφείλονται να καταβληθούν προς καθένα των παραπάνω ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. το συνολικό των €3.900,00 ευρώ για τη χρήση 2014, που θα καταβληθεί εντός της χρήσης 2015, μετά από έγκριση της Συνέλευσης επί του θέματος αυτού. Δέον να σημειωθεί ότι οφείλονται

και οι αμοιβές για τη χρήση 2013 που ανέρχονται στο συνολικό ποσό των 3.900 ευρώ που θα καταβληθούν εντός της χρήσης 2015

3. Δυνάμει της ίδιας ως άνω από 30-6-2014 αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως είχε προεγκριθεί η καταβολή αμοιβών προς τη νομικό σύμβουλο της εταιρείας και μέλος του Δ.Σ. κα. Θεοδώρα Α. Μήτσιου, για τις νομικές υπηρεσίες που αυτή θα παρείχε κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2014 και μέχρι του ανώτατου ποσού των € 50.000,00. Οι καταβληθείσες προς την

ανωτέρω αμοιβές για τις παρασχεθείσες νομικές υπηρεσίες της και τα έξοδα παροχής τους κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2014 ανήλθαν τελικώς στο ποσό των € 68.455,42 για τις οποίες εκδόθηκαν τα προβλεπόμενα από τον Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων παραστατικά και έγιναν οι νόμιμες παρακρατήσεις φόρου, που αποδόθηκαν στην ΦΑΕ Αθηνών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει ότι:

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς τη Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που χορηγήθηκαν σε αυτά κατά την υπόλογο χρήση 2013, όπως αναλυτικώς εκτέθηκαν ανωτέρω.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, κατ' αποδοχή της εισηγήσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίνει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997 %, τις καταβληθείσες κατά τη διάρκεια της υπολόγου χρήσεως 2014 ή καταβληθησόμενες για τη χρήση 2014 αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, για τις οποίες η Γενική Συνέλευση ενημερώθηκε αναλυτικά, όπως αναφέρεται στην αρχή του παρόντος θέματος από το Διοικητικό Συμβούλιο και τον Πρόεδρο της Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων να εγκρίνει την κατ' άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 τις συμβάσεις αμειβόμενης εντολής και την καταβολή αμοιβών προς τα εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 2015, που θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της χρήσης 2015, με τις εξής διαφοροποιήσεις λόγω της αλλαγής των μελών του Δ.Σ, όπως αυτό συγκροτήθηκε με την από 31.10.2014 απόφαση του, αλλά και με τις αλλαγές που θα επέλθουν στη σημερινή συνέλευση. Συγκεκριμένα οι προτεινόμενες αμοιβές έχουν ως εξής:

- (1) στην κα Μαρία Δημοτσάντου συνολική αμοιβή €252.330,00, ως Προέδρου και Διευθύνουσας Συμβούλου της Εταιρείας για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015
- (2) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή €252.330,00 για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015
- (3) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 137.670 Ευρώ, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 31.12.2015.
- (4) στον κο Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 30.6.2015.
- (5) στον κο Ιορδάνη Ανδρέα Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00 για την περίοδο από 1.7.2015 έως 31.12.2015.

Οι αμοιβές αυτές θα καταβληθούν σε αυτούς δυνάμει των προϋφισταμένων συμβάσεων αμειβόμενης εντολής για την καθημερινή ενασχόληση και παροχή των υπηρεσιών τους στις υποθέσεις της Εταιρείας (ανεξάρτητα από τη θέση τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου).

- (6) προς τη κα Θεοδώρα Μήτσιου, για την παροχή νομικών υπηρεσιών του προς την Εταιρεία, που αυτή προσφέρει από μη έμμισθη θέση, κατά υπόθεση και περίπτωση, που αυτή

θα προσφέρει κατά τη διάρκεια της χρήσης 2015, και δη μέχρι του ανώτατου ποσού των πενήντα χιλιάδων (€ 50.000,00) Ευρώ.

(7) προς καθένα των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αμοιβή ανερχόμενη σε ποσό πενήντα ευρώ (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και για την παράσταση τους κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Επιτροπής Ελέγχου, κατά τις οποίες έκαστο των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα είναι παρόν.

Επί όλων των ανωτέρω εγκριθέντων αμοιβών θα γίνονται οι νόμιμες παρακρατήσεις. Οι παραπάνω αμοιβές θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι και την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2016.

Επί όλων των ανωτέρω εγκριθέντων αμοιβών θα γίνονται οι νόμιμες παρακρατήσεις. Οι παραπάνω αμοιβές θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι και την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2015.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποδέχεται την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, και αποφασίζει και εγκρίνει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997%:

(1) την κατ' άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 έγκριση των συμβάσεων αμειβόμενης εντολής με τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τις εξής διαφοροποιήσεις: (1) στην κα Μαρία Δημοτσάντου συνολική αμοιβή €252.330,00, ως Προέδρου και Διευθύνουσας Συμβούλου της Εταιρείας για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015, (2) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή €252.330,00 για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015, (3) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 137.670 Ευρώ, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 31.12.2015, (4) στον κο Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 30.6.2015, (5) στον κο Ιορδάνη Ανδρέα Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00 για την περίοδο από 1.7.2015 έως 31.12.2015, (6) προς τη κα Θεοδώρα Μήτσιου, για την παροχή νομικών υπηρεσιών του προς την Εταιρεία, που αυτή προσφέρει από μη έμμισθη θέση, κατά υπόθεση και περίπτωση, που αυτή θα προσφέρει κατά τη διάρκεια της χρήσης 2015, και δη μέχρι του ανώτατου ποσού των πενήντα χιλιάδων (€ 50.000,00) Ευρώ και (7) προς καθένα των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αμοιβή ανερχόμενη σε ποσό πενήντα ευρώ (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και για την παράσταση τους κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Επιτροπής Ελέγχου, κατά τις οποίες έκαστο των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα είναι παρόν.

(2) Την συνέχιση καταβολής των παραπάνω εγκριθέντων αμοιβών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και μετά το τέλος της χρήσεως 2015 και μέχρι την ετήσια τακτική γενική συνέλευση των μετόχων του έτους 2016.

(3) Παρέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο την εντολή και εξουσιοδότηση να παρακολουθήσει και εκτελέσει την απόφαση αυτή, σύμφωνα με το Νόμο.

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«4. Εκλογή Τακτικών Ελεγκτών – Ορκωτών Λογιστών για τον Τακτικό Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E., σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, της διαχειριστικής περιόδου 1.1.2015 - 31.12.2015 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, μετά και από εισήγηση της Επιτροπής Ελέγχου, προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων να εκλέξει για τον έλεγχο των ετησίων και περιοδικών (Εταιρικών και Ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1.1.2015 έως 31.12.2015, κατά προτίμηση τους ορκωτούς ελεγκτές αυτής: **(α) Γεώργιο Βαρθαλίτη, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10251** του Ιωάννη, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΖ 120150, ως **τακτικό ορκωτό ελεγκτή και (β) Τολιόπουλο Ιωάννη του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381**, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό **ΑΚ 107845**, ως **αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή**, οι οποίοι σήμερα είναι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία "VNT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε." καθώς και να εγκρίνει τις καταβληθησόμενες σε αυτούς αμοιβές, σύμφωνα με τους επίσημους πίνακες του Εποπτικού Συμβουλίου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, για τον έλεγχο της τρέχουσας χρήσεως, αμοιβές οι οποίες θα βαρύνουν τα έξοδα χρήσεως της Εταιρείας.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποφασίζει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% και εκλέγει για τον έλεγχο των ετησίων και περιοδικών (Εταιρικών και Ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1.1.2015 έως 31.12.2015, τους ορκωτούς ελεγκτές αυτής: **(α) Γεώργιο Βαρθαλίτη** του Ιωάννη, **Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10251**, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΖ 120150, ως **τακτικό ορκωτό ελεγκτή και (β) Τολιόπουλο Ιωάννη του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381**, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό **ΑΚ 107845**, ως **αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή**, οι οποίοι σήμερα είναι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία "VNT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε.".

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«5. Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και ορισμός ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών αυτού.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την εκλογή νέου ΔΣ εξαιτούς θητείας λόγω παραίτησης μελών του και συγκεκριμένα των κ.κ. Γεωργίου Κων/νου Μπαλτζόγλου και Δημητρίου Σταμπουλή. Προτείνει δε η σύνθεση του νέου Δ.Σ να έχει ως εξής:

- 1. Μαρία σύζυγος Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, το γένος Σωτηρίου και Γαρυφαλλιάς Πικραμένου**, έμπορος, που γεννήθηκε στη Χαλκίδα Ευβοίας στις 22-10-1953, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο του υπ' αριθμ. ΑΙ-628126/8-10-2010 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 062544950 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**
- 2. Γεώργιος Δημοτσάντος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας**, βιοχημικός, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχος του υπ' αριθμ. ΑΚ- 160173/20-1-2012 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε

από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 147166589 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**

3. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, έμπορος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011705/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413871 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

4. Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας, ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικος Βριλησίων Αττικής, οδός Υμηττού αριθμός 77, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΚ-770119/16-10-2013, με Α.Φ.Μ. 064681766 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

5. Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου, δικηγόρος, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικος Νέου Ηρακλείου Αττικής (Ναυαρίνου 4), Α.Δ.Τ. ΑΕ.492738/31.03.2007/Τ.Α. Θηβών (Α.Φ.Μ. 069830741, Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου, **μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

6. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, εκδότρια, οικονομολόγος, γεννημένη στο Μοναστηράκι Αιτωλοακαρνανίας στις 04-08-1949, κάτοικος Αθηνών (Λ. Αλεξάνδρας 62), Α.Δ.Τ. ΑΙ.672138/6-11-2010/Τ.Α. Εξαρχείων (Α.Φ.Μ. 054344730, Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

7. Δημήτριος Καπετανάκης του Ιωάννη, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικος Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποδέχεται την εκλογή νέου επταμελούς Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, με εξαετή θητεία, με ψήφους 3.771.435 υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% αποτελούμενο από τους:

1. Μαρία σύζυγος Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, το γένος Σωτηρίου και Γαρυφαλλιάς Πικραμένου, έμπορος, που γεννήθηκε στη Χαλκίδα Ευβοίας στις 22-10-1953, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο του υπ' αριθμ. ΑΙ-628126/8-10-2010 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 062544950 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**

2. Γεώργιος Δημοτσάντος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, βιοχημικός, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχος του υπ' αριθμ. ΑΚ- 160173/20-1-2012 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 147166589 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**

3. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, έμπορος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος

Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011705/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413871 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

4. Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας, ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικος Βριλησίων Αττικής, οδός Υμηττού αριθμός 77, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΚ-770119/16-10-2013, με Α.Φ.Μ. 064681766 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

5. Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου, δικηγόρος, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικος Νέου Ηρακλείου Αττικής (Ναυαρίνου 4), Α.Δ.Τ. ΑΕ.492738/31.03.2007/Τ.Α. Θηβών (Α.Φ.Μ. 069830741, Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου, **μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

6. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, εκδότρια, οικονομολόγος, γεννημένη στο Μοναστηράκι Αιτωλοακαρνανίας στις 04-08-1949, κάτοικος Αθηνών (Λ. Αλεξάνδρας 62), Α.Δ.Τ. ΑΙ.672138/6-11-2010/Τ.Α. Εξαρχείων (Α.Φ.Μ. 054344730, Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

7. Δημήτριος Καπετανάκης του Ιωάννη, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικος Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Επί του 6^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«6. Παροχή άδειας, κατ' άρθρο 23 του κ.ν. 2190/1920, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να μετέχουν στη διοίκηση των συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και άλλων εταιρειών»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, ενόψει του ότι μέλη της διοίκησης της Εταιρείας, έχουν ορισθεί διοικητές, διαχειριστές, διευθυντές ή μέλη διοικητικών συμβουλίων άλλων, συνδεδεμένων και μη, εταιρειών, η Γενική Συνέλευση να παράσχει την άδεια της στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας να συμμετέχουν στη διοίκηση και άλλων συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και μη εταιρειών, αδιαφόρως του σκοπού των οποίων επιδιώκουν.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποφασίζει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% και παρέχει την άδειά της προς όλα τα μέλη του νέου διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, όπως συμμετέχουν στη διοίκηση (υπό οποιαδήποτε ιδιότητα, αυτή του διευθυντή, διοικητή, διαχειριστή ή και μέλους διοικητικών συμβουλίων) και άλλων συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) και μη συνδεδεμένων εταιρειών, αδιαφόρως του σκοπού των οποίων επιδιώκουν.

Επί του 7^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Συνέλευση για τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν. 3693/2008 και τις εξ' αυτών υποχρεώσεις της Εταιρείας και προτείνει – ενόψει και της εκλογής νέου διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, την εκλογή Επιτροπής Ελέγχου του άρθρου 37 του Ν. 3693/2008, αποτελούμενη από τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% εκλέγει νέα Επιτροπή Ελέγχου του άρθρου 37, του Ν. 3693/2008, αποτελούμενη από τα μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κ.κ. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Επί του 8^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

1. Η Πρόεδρος ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση για την πρόοδο των εργασιών των διαγνωστικών εργαστηρίων και τις επενδύσεις που έχει κάνει η εταιρεία σε αυτά.
2. Η Γραμματέας ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι στις 13/8/2015 θα λάβει χώρα η εκποίηση των κλασματικών υπολοίπων, που ανέρχονται στις 312 κοινές ονομαστικές μετοχές. Η EUROXX ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ θα αναλάβει υπό την ιδιότητα της την ως άνω διαδικασία.

2. Μεταβολές στη Διοίκηση της Εταιρείας.

Στην Γενική Συνέλευση των μετόχων της 29/06/2015 εκλέχθηκε νέο Δ.Σ. όπως ακολουθεί:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΕΝΑΡΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ	ΛΗΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ
1. Σπυρίδων Δημοτσάντος	Πρόεδρος, & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
2. Γεώργιος Δημοτσάντος	Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
3. Σωτηρία Μητροπούλου	Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
4. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου	Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
5. Θεοδώρα Μήτσιου	Μη Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
6. Σπυριδούλα Κτίστη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
7. Δημήτριος Καπετανάκης	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021

3. Επιβολή κεφαλαιακών ελέγχων (capital controls).

Με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28/6/2015, οι Ελληνικές Τράπεζες τέθηκαν σε αργία ενώ ταυτόχρονα επιβλήθηκαν περιορισμοί στη μεταφορά κεφαλαίων σύμφωνα με απόφαση του Υπουργείου Οικονομικών, οι οποίοι ισχύουν μέχρι σήμερα και εκτιμάται ότι θα

συνεχίσουν να ισχύουν για σημαντικό χρονικό διάστημα, εξαρτώμενο από την οικονομική πορεία της χώρας και τις γενικότερες διεθνείς εξελίξεις.

4. Συνθήκες Αγοράς.

4.1. Με το άρθρο 27 του Ν. 3867/2010 (ΦΕΚ 128^Α/03.08.2010) προβλέφθηκε η εκ μέρους του Ελληνικού Δημοσίου αναγνώριση και σταδιακή εξόφληση των ληξιπροθέσμων οφειλών των δημοσίων νοσηλευτικών ιδρυμάτων, από προμήθεια μεταξύ άλλων και διαγνωστικών προϊόντων, ετών 2006, 2007, 2008 και 2009, σύμφωνα με τις διατάξεις του οικείου Νόμου και των εκδοθέντων σε εκτέλεσή του υπουργικών αποφάσεων. Με βάση τη ρύθμιση αυτή, ο Όμιλος εισέπραξε σε μετρητά τα υπόλοιπα των οφειλών των νοσοκομείων έτους 2005-2006 και για τις οφειλές 2007-2009, έλαβε Ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου μηδενικού επιτοκίου (άτοκα) συνολικής ονομαστικής αξίας € 27.706.678,25 ευρώ. Την 22/12/2011 εξοφλήθηκαν τα Ομόλογα τα οποία είχαν δοθεί για τη ρύθμιση των οφειλών του έτους 2007, συνολικής ονομαστικής αξίας € 7.079.742,08.

Κατά τη διάρκεια του 2012 και συγκεκριμένα την 24/02/2012, με τις διατάξεις των Ν.4046/2012, Ν.4050/2012 και Ν. 4051/2012 για την αναδιάρθρωση του Ελληνικού χρέους (PSI), αποφασίστηκε τα Ομόλογα του ανωτέρω Ν. 3867/2010 λήξεως 2012 και 2013 να συμπεριληφθούν στα υπό ανταλλαγή Ομόλογα.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, διαγράφεται το 53,5% της ονομαστικής αξίας των Ομολόγων ενώ για το υπόλοιπο λαμβάνονται νέα έντοκα Ομόλογα:

α) λήξεως 2013 και 2014 τα οποία αντιπροσωπεύουν το 15% της ονομαστικής αξίας

β) λήξεως 2023 έως 2042 τα οποία αντιπροσωπεύουν το 31,5% της ονομαστικής αξίας

γ) λήξεως 2042 τα οποία είναι συνδεδεμένα με το ΑΕΠ του Ελληνικού κράτους και αντιπροσωπεύουν το 31,5% της ονομαστικής αξίας. Τα συγκεκριμένα Ομόλογα λόγω της σύνδεσής τους με το ΑΕΠ δεν περιλαμβάνονται στα περιουσιακά στοιχεία του Ομίλου και της εταιρείας.

Η ανωτέρω απόφαση είχε ως αποτέλεσμα την επιβάρυνση των αποτελεσμάτων του Ομίλου και της εταιρείας στην χρήση 2011, αρχικά με το ποσό των € 11.022.505,9 και 9.383.432,8 αντιστοίχως, λόγω της διαγραφής του 53,5% της αρχικής ονομαστικής αξίας.

Για το υπόλοιπο ποσό η εταιρεία, προέβη σε απομείωση της αξίας βάσει προσδιορισμού εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών με επιτόκιο προεξόφλησης (original effective interest rate) με αποτέλεσμα την επιπλέον επιβάρυνση των αποτελεσμάτων του Ομίλου και της εταιρείας στην χρήση 2011 με το ποσό των € 5.277.441,08 και 4.422.941,26 αντίστοιχα.

Τα ομόλογα εμφανίζονται στις οικονομικές καταστάσεις ως «Διακρατούμενες ως την λήξη Επενδύσεις»

4.2. Με το άρθρο 27, παρ. 12 του Ν. 3867/2010 (ΦΕΚ 128^Α/03.08.2010) προβλέφθηκε η υποχρέωση των προμηθευτών για την πώληση των προϊόντων τους στα δημόσια νοσηλευτικά ιδρύματα στο μέσο των τριών χαμηλότερων τιμών, που τα ίδια προϊόντα διατίθενται σε άλλες χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Η σχετική νομοθετική ρύθμιση παρουσίαζε σημαντικά κενά και ουσιαστικά ήταν ανεφάρμοστος. Ήδη η παραπάνω νομοθετική ρύθμιση καταργήθηκε με το άρθρο 13 του Ν. 3919/2011 (ΦΕΚ 32/02.03.2011), πλήν όμως η νεώτερη ρύθμιση αποδεικνύεται εξίσου προβληματική, κυρίως λόγω της αναδρομικότητας της ισχύος της,

προβλέπουμε ως ανώτατες αποδεκτές τιμές στους δημοσίους διαγωνισμούς τις τιμές του Παρατηρητηρίου Τιμών. Η διαρκής μεταβολή του νομικού πλαισίου με βάση το οποίο διενεργούνται οι σχετικοί διαγωνισμοί και συνάπτονται οι σχετικές συμβάσεις, δημιουργεί δυσχέρειες στην ομαλή ανάπτυξη των εργασιών της Εταιρείας.

4.3. Η δεινή κατάσταση των δημοσίων οικονομικών και η περικοπή των δημοσίων δαπανών (που είχε ως συνέπεια των περιορισμό των δαπανών των δημοσίων νοσοκομείων), σε συνδυασμό με την επίταση του ανταγωνισμού λόγω της σμίκρυνσης της αγοράς (και της εντεύθεν διαμόρφωση χαμηλότερων τιμών διάθεσης των προϊόντων και εμπορευμάτων του Ομίλου και της Εταιρείας).

4.4. Κατά τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2015, η Εταιρεία επέτυχε να υποστηρίξει επιτυχώς, το παλαιό και νέο πελατολόγιό της, με την αδιάλειπτη διανομή τόσο των ιδιοπαραγόμενων όσο και των υπό διανομή προϊόντων των οίκων Beckman Coulter (πρώην Olympus), Siemens Healthcare Diagnostics Inc. και άλλων.

5. Με τον Ν.4234/2015 της 16/7/2015, ο εταιρικός φορολογικός συντελεστής αυξήθηκε από 26% σε 29% για εισοδήματα που αποκτώνται από 1/1/2015.

6. Με τη νέα νομοθεσία παρατάθηκε για τρία ακόμα χρόνια (2016-2018) το καθεστώς claw back και rebate των συμβάσεων με τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. Οι σχετικές συμβάσεις εκτιμάται ότι θα έχουν αρνητική επίδραση στα έσοδα του Ομίλου των αντίστοιχων χρήσεων.

1. Οικονομικός Απολογισμός Χρήσης 2015**Ο Όμιλος**

	31.12.2015	31.12.2014	Μεταβολή
Κύκλος εργασιών	11.456.024,91	11.033.840,76	3,83%
Λειτουργικά κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.428.501,88	1.498.092,35	62,11%
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	3.138.718,41	2.632.829,77	19,21%
Κέρδη / Ζημιές προ φόρων	1.092.607,37	778.875,69	40,28%
Κέρδη / Ζημιές μετά από φόρους	1.764.448,96	720.927,05	144,75%

Η Εταιρία

	31.12.2015	31.12.2014	Μεταβολή
Κύκλος εργασιών	10.413.285,85	10.439.069,14	-0,25%
Λειτουργικά κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.323.203,91	1.519.704,62	52,87%
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	3.006.115,09	2.645.835,50	13,62%
Κέρδη / Ζημιές προ φόρων	836.213,25	806.103,94	3,74%
Κέρδη / Ζημιές μετά από φόρους	1.612.346,95	764.128,49	111,00%

B. Κυριότεροι Κίνδυνοι και Αβεβαιότητες για το 2016**Οικονομικό Περιβάλλον – Ευμετάβλητο Συνθηκών.**

- Ο Όμιλος δραστηριοποιείται σε ένα έντονο ανταγωνιστικό περιβάλλον, υπό συνθήκες παγκοσμιοποίησης, καθόσον οι κύριοι ανταγωνιστές του στον τομέα των διαγνωστικών, συνιστούν θυγατρικές πολυεθνικών ομίλων.
- Οι επικρατούσες διεθνώς συνθήκες εμφανίζουν σημεία μειωμένης ανάπτυξης και ύφεσης. Η Ελληνική Οικονομία παρουσίασε ύφεση και το 2015 σε συνέχεια αυτής των προηγούμενων ετών. Το 2016 εκτιμάται ότι θα είναι μία ακόμα δύσκολη χρονιά καθώς η οικονομική ύφεση οδηγεί μαθηματικά σε επίταση του ανταγωνισμού για την κατάκτηση μεριδίων αγοράς από τους συμμετέχοντες στην αγορά των διαγνωστικών. Οι εταιρείες που θα επιτύχουν να ανταποκριθούν επιτυχώς σε αυτό το οικονομικό περιβάλλον, εκτιμάται ότι θα εξέλθουν από τη κρίση δυνατώτερες. Η διοίκηση της Εταιρείας και του Ομίλου εκτιμά ότι έχει

προβεί στις αναγκαίες ενέργειες και έχει λάβει τα απαραίτητα μέτρα (και θα συνεχίσει να λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα) προκειμένου να αντιμετωπίσει κατά το δυνατόν επιτυχέστερα τις οικονομικές συνθήκες της ελληνικής αγοράς κατά την επόμενη περίοδο, δίδοντας έμφαση στην εκμετάλλευση της τεχνογνωσίας που έχει ήδη αναπτυχθεί και στην προώθηση των προϊόντων που έχουν ήδη αναπτυχθεί με βάση αυτήν την τεχνογνωσία.

- Η διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι ο μοναδικός τρόπος αντιμετώπισης των κινδύνων υπό τις επικρατούσες οικονομικές συνθήκες είναι η διαφύλαξη της φερεγγυότητας και αξιοπιστίας του Ομίλου, η αύξηση της παραγωγικότητας και ανταγωνιστικότητας του, η εκμετάλλευση της ίδιας τεχνογνωσίας που έχει ήδη αναπτυχθεί από τον Όμιλο, η προώθηση των ιδιοπαραγόμενων από την Εταιρεία προϊόντων, που έχουν αναπτυχθεί με βάση αυτήν την τεχνογνωσία, η εκμετάλλευση από τις εταιρείες του Ομίλου των νέων προϊόντικών κατηγοριών και ο κατά το δυνατόν περιορισμός/συγκράτηση των εξόδων διοίκησης και διάθεσης, σε συνδυασμό με την μηδενική πρόσβαση στον τραπεζικό δανεισμό. Η διοίκηση εκτιμά ότι η Εταιρεία έχει επιτύχει σημαντικό βαθμό αναγνωρισιμότητας και αξιοπιστίας, τόσο για την ίδια, όσο και για τα προϊόντα και τις υπηρεσίες της, που σε συνδυασμό με την εξειδικευμένη τεχνογνωσία, τις ισχυρές υποδομές και την ποικιλία των προϊόντων που προσφέρει, δύνανται αντιμετωπίσουν τόσο τους παραπάνω οικονομικούς κινδύνους, όσο και την ένταση του ανταγωνισμού, επιτρέποντας ταυτόχρονα την λελογισμένη μεγένθυσή της.
- Υπό το πρίσμα των οικονομικών συνθηκών που προπεριγράφησαν, οι σημαντικότεροι κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται ο Όμιλος παρατίθενται κατωτέρω.

Κίνδυνος Επιτοκίου.

Αποτελεί πάγια πολιτική του Ομίλου η διατήρηση των δανειακών υποχρεώσεων του στα κατά το δυνατόν χαμηλότερα επίπεδα, ενώ ταυτόχρονα, λόγω των καθυστερήσεων πληρωμών, απαιτείται η διαχρονική διατήρηση ικανοποιητικών επιπέδων ρευστότητας.

Την 31η Δεκεμβρίου 2015, ο συνολικός δανεισμός του Ομίλου ήταν: α) Κοινό Ομολογιακό δάνειο € 8.000.000,00, λήξης την 21/06/2015, κυμαινομένου επιτοκίου, Euribor τριμήνου πλέον περιθωρίου 2,5%, το υπόλοιπο του οποίου την 31/12/2015 ήταν € 4.538.612,20 β) κοινό Ομολογιακό δάνειο € 8.500.000,00, λήξης την 21/12/2014, κυμαινομένου επιτοκίου, Euribor εξαμήνου πλέον περιθωρίου 3,5%, το υπόλοιπο του οποίου την 31/12/2015 ήταν € 5.000.000,00 και γ) βραχυπρόθεσμες πιστώσεις κεφαλαίων κίνησης € 12.796.935,94, κυμαινομένου επιτοκίου, που δεν καλύπτονται από παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα.

Η ευαισθησία των αποτελεσμάτων και των ιδίων κεφαλαίων σε μια μεταβολή του επιτοκίου χρηματοδότησης Euribor της τάξης του +1% ή -1%, με βάση τα σημερινά βραχυπρόθεσμα δανειακά υπόλοιπα, εκτιμάται σε € 128 χιλ. περίπου.

Πιστωτικός Κίνδυνος.

Οι παρεχόμενες από τον Όμιλο πιστώσεις σχεδόν στο σύνολό τους παρέχονται προς το Δημόσιο ή νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (Νοσοκομεία - Ασφαλιστικά Ταμεία), οι πληρωμές των οποίων εν γένει καθυστερούν. Τα δημοσιονομικά προβλήματα και η οικονομική ύφεση στην οποία έχει περιέλθει η Ελληνική Οικονομία έχει οδηγήσει στον περιορισμό των δαπανώμενων για την υγεία κονδυλίων και των εν γένει επιχορηγήσεων των δημοσίων

νοσηλευτικών ιδρυμάτων από τον κρατικό προϋπολογισμό, με άμεση συνέπεια τον περιορισμό της ρευστότητάς τους. Η Εταιρεία επιδιώκει με κάθε μέσο, εξώδικο ή δικαστικό, την είσπραξη των απαιτήσεών της η πληρωμή των οποίων καθυστερεί. Η καθυστερημένη είσπραξη ή τυχόν μη είσπραξη τούτων ενέχει κίνδυνο εμφάνισης ζημιών.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, ο Όμιλος προχώρησε στην προεξόφληση μέρους των απαιτήσεων του, χρησιμοποιώντας το επιτόκιο προεξόφλησης που χρησιμοποιήθηκε στη ανάλογη διαδικασία των Ομολόγων. Το ποσό των € 1.278.498,37 για τον Όμιλο και την εταιρεία επιβάρυναν τα αποτελέσματα του 2011 όπως επίσης και το ποσό των € 73.740,95 για τον Όμιλο επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2013 και ποσό € 100.000,00 που επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2014.

Συναλλαγματικός Κίνδυνος.

Η πλειοψηφία των συναλλαγών του Ομίλου και της Εταιρείας γίνεται σε ευρώ και δεν υπάρχουν δανειακές υποχρεώσεις σε άλλο πλύν του Ευρώ νόμισμα και ως εκ τούτου η έκθεση σε συναλλαγματικούς κινδυνους αξιολογείται ως χαμηλή και ο κίνδυνος ελεγχόμενος. Μέρος των αγορών της Εταιρείας (8% περίπου) διενεργήθηκε σε νομίσματα εκτός της ζώνης Ευρώ με συνέπεια να υφίσταται συναλλαγματικός κίνδυνος, λόγω ενδεχόμενης μεταβολής της ισοτιμίας των ξένων νομισμάτων με το Ευρώ, που όμως η διοίκηση εκτιμά ως περιωρισμένο.

Ο συγκεκριμένος κίνδυνος, λόγω της αστάθειας του διεθνούς χρηματοοικονομικού συστήματος είναι μεν υπαρκτός, πλύν όμως ενδεχόμενη μεταβολή της ισοτιμίας του Ευρώ ως προς άλλα νομίσματα, κατά ποσοστό της τάξης του 10% περίπου, μπορεί να επιφέρει συνολική αύξηση ή μείωση των αποτελεσμάτων και της καθαρής θέσης κατά € 16.000 Ευρώ, με συνέπεια ο κίνδυνος να θεωρείται ελεγχόμενος. Η διοίκηση παρακολουθεί συστηματικά τους συναλλαγματικούς κινδυνους και αξιολογεί την ανάγκη λήψης προσθέτων μέτρων.

Κίνδυνος Ρευστότητας.

Λόγω της δύσκολης οικονομικής κατάστασης η οποία επικρατεί, ο κίνδυνος ρευστότητας είναι υπαρκτός λαμβανομένου υπόψη και του γεγονότος ότι το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων υπερβαίνει το σύνολο των κυκλοφορούντων στοιχείων του ενεργητικού. Από τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις το μεγαλύτερο μέρος αφορά δανειακές υποχρεώσεις οι οποίες δεν μειώθηκαν λόγω:

- 1) της αναδιάρταξης του Ελληνικού χρέους (PSI).
- 2) της μεγάλης καθυστέρησης είσπραξης των απαιτήσεων από πωλήσεις προς το Ελληνικό Δημόσιο.

Η εταιρία και ο όμιλος διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητας σε καθημερινή βάση μέσω της συστηματικής παρακολούθησης των βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καθώς επίσης και μέσω της καθημερινής παρακολούθησης των πραγματικών πληρωμών.

Στην περίπτωση όμως που η καθυστέρηση των πληρωμών από το Ελληνικό Δημόσιο συνεχιστεί εκτιμάται ότι η εταιρία θα αντιμετωπίσει πρόβλημα στην λειτουργία της.

Κίνδυνος Αποθεμάτων – Προμηθευτών.

Ο Όμιλος λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα (ασφάλιση, φύλαξη) για να ελαχιστοποιήσει ενδεχόμενες ζημιές από διάφορες αιτίες των αποθεμάτων του (ζημιές από φυσικές καταστροφές, κλοπές κλπ.).

Επιπρόσθετα η Διοίκηση επανεξετάζει περιοδικά την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων εμπορευμάτων και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις, ώστε η καθαρή ραυστοποιήσιμη αξία τους στις οικονομικές καταστάσεις να ταυτίζεται με την πραγματική. Επιπρόσθετα διενεργούνται περιοδικά καταστροφές των τυχόν ληγμένων ή μη εμπορεύσιμων προϊόντων, εμπορευμάτων ή ακρήστων παγίων, που ούτως διαγράφονται από τα αποθέματα.

Την 31/12/2015 το σύνολο αποθεμάτων του Ομίλου και της Εταιρείας ήταν € 2.361.450,39 και € 2.358.865,07 αντίστοιχα, και η διοίκηση εκτιμά, με βάση ιστορικά στοιχεία, ότι αυτά συνιστούν τα ελάχιστα αποθέματα ασφαλείας, ενόψει και της ποικιλίας των διατιθέμενων από τον Όμιλο προϊόντων, για την κάλυψη των αναγκών των πελατών για ένα (1) ημερολογιακό τετράμηνο κατ'άνωτατο όριο. Η διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι ο συνεχής έλεγχος και η ορθή διαχείρισή των αποθεμάτων, προκειμένου να διατηρούνται στα ελάχιστα δυνατά επίπεδα, αποτελούν τον μοναδικό τρόπο επιτυχούς αντιμετώπισης του κινδύνου. Τα αποθέματα δεν διατρέχουν κινδύνους ταχείας απαξίωσης τους από χρήση εις χρήση. Με βάση τα συστήματα ποιότητας που εφαρμόζονται από τον Όμιλο λαμβάνεται μέριμνα διάθεσης των προγενέστερης έναντι των νεώτερης κτήσης αποθεμάτων (έτσι ώστε να αποφεύγεται η λήξη διάρκειας ζωής των εξ αυτών ευπαθών).

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες λόγω της επιβολής κεφαλαιακών ελέγχων (capital controls) και της νέας δανειακής σύμβασης της χώρας.

Με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28/6/2015, οι Ελληνικές Τράπεζες τέθηκαν σε αργία ενώ ταυτόχρονα επιβλήθηκαν περιορισμοί στη μεταφορά κεφαλαίων σύμφωνα με απόφαση του Υπουργείου Οικονομικών, οι οποίοι ισχύουν μέχρι σήμερα και εκτιμάται ότι θα συνεχίσουν να ισχύουν για σημαντικό χρονικό διάστημα, εξαρτώμενο από την οικονομική πορεία της χώρας και τις γενικότερες διεθνείς εξελίξεις. Επίσης εντός του Ιουλίου του 2015 ψηφίστηκαν οι Νόμοι 4334/16.07.2015 και 4336/14.8.2015 από την Ελληνική Βουλή που αφορούν στο τρίτο πρόγραμμα στήριξης της Ελληνικής Οικονομίας από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή.

Οι ανωτέρω εξελίξεις σε συνδυασμό με τις επερχόμενες αλλαγές εκτιμάται ότι θα έχουν επιπτώσεις στην οικονομική πορεία της εταιρείας και του ομίλου και συγκεκριμένα επειδή ο όμιλος προβαίνει σε εισαγωγές μηχανημάτων και υλικών, από το εξωτερικό ενδεχομένως η επιβολή του περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων να δημιουργήσει θέματα επάρκειας, έγκαιρης προμήθειας, αύξησης των τιμών, αλλά και επιδείνωσης της ρευστότητας, λόγω απαίτησης των προμηθευτών για άμεσες ταμιακές πληρωμές.

Γ. Εξέλιξη – Επιδόσεις και Θέση της Εταιρείας -**Βασικοί – Χρηματοοικονομικοί και Μη – Δείκτες.**

Η εξέλιξη των κυρίων μεγεθών του Ομίλου και της εταιρίας κατά το 2015 (σε σύγκριση με τις αμέσως προηγούμενες τέσσερις χρήσεις 2011 – 2014) με παράθεση των αντιστοιχών μεγεθών για την περίοδο των τελευταίων τεσσάρων χρήσεων, εμφανίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

Ο ΟΜΙΛΟΣ					
Ποσά σε Ευρώ (€)	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015
Κύκλος Εργασιών	14.736.815,63	11.746.790,27	11.397.030,75	11.033.840,76	11.456.024,91
Μικτά κέρδη	11.450.887,29	8.911.049,11	8.762.838,11	8.778.678,74	8.942.043,44
Κέρδη προ φόρων	-15.781.417,36	-1.212.784,69	639.820,98	778.875,69	1.092.607,37
Κέρδη μετά φόρων & δικ/των μειοψηφίας	-11.725.370,63	-528.651,43	379.803,09	699.380,29	1.674.697,09

Οι ποσοστιαίες μεταβολές των ιδίων ως άνω μεγεθών του Ομίλου εμφανίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

	Χρήση 2012	Χρήση 2013	Χρήση 2014	Χρήση 2015
	Έναντι 2011	Έναντι 2012	Έναντι 2013	Έναντι 2014
Κύκλος Εργασιών	-20,29%	-2,98%	-3,19%	3,83%
Μικτά κέρδη	-22,18%	-1,66%	0,18%	1,86%
Κέρδη προ φόρων	92,32%	152,76%	21,73%	40,28%
Κέρδη μετά από φόρους & δικ/των μειοψηφίας	95,49%	171,84%	84,14%	139,45%

Η Εταιρεία					
Ποσά σε Ευρώ (€)	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015
Κύκλος Εργασιών	11.945.398,61	9.061.751,46	8.852.066,43	10.439.069,14	10.413.285,85
Μικτά κέρδη	9.208.635,24	6.880.817,53	6.832.276,92	8.399.567,64	8.154.277,87
Κέρδη προ φόρων	-13.819.763,66	-1.496.455,43	245.140,72	806.103,94	836.213,25
Κέρδη μετά φόρων	-11.051.234,71	-588.043,19	101.360,96	764.128,49	1.612.346,95

Οι ποσοστιαίες μεταβολές των ιδίων ως άνω μεγεθών της Εταιρίας εμφανίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

	Χρήση 2012	Χρήση 2013	Χρήση 2014	Χρήση 2015
	Έναντι 2011	Έναντι 2012	Έναντι 2013	Έναντι 2014
Κύκλος Εργασιών	-24,14%	-2,31%	17,93%	-0,25%
Μικτά κέρδη	-25,28%	-0,71%	22,94%	-2,92%
Κέρδη προ φόρων	-89,17%	116,38%	228,83%	3,74%
Κέρδη μετά από φόρους & δικαιωμάτων μειοψηφίας	-94,68%	117,24%	653,87%	111,00%

Για την καλύτερη κατανόηση της εξέλιξης των μεγεθών, των επιδόσεων και της θέσης της Εταιρείας και του Ομίλου παρατίθενται αμέσως κατωτέρω βασικοί χρηματοοικονομικοί και μη δείκτες, όπως είχαν διαμορφωθεί την 31/12/2015 σε σύγκριση με τους ίδιους δείκτες όπως προέκυπταν από τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2014:

Όμιλος**Αριθμοδείκτες**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αριθμοδείκτες κερδοφορίας		
Περιθώριο μικτού κέρδους	78,1%	79,6%
Περιθώριο EBITDA	27,4%	23,9%
Περιθώριο λειτουργικού κέρδους (EBIT)	21,2%	13,6%
Περιθώριο κερδοφορίας προ φόρων	9,5%	7,1%
Περιθώριο καθαρής κερδοφορίας	15,4%	6,5%
% λειτουργικών δαπανών επί πωλήσεων	58,4%	66,1%
% συνολικών δαπανών επί πωλήσεων	58,8%	66,3%
Αριθμοδείκτες ρευστότητας		
Γενική ρευστότητα	0,73	1,19
Άμεση ρευστότητα	0,63	1,01
Κεφάλαιο κίνησης	5,52	4,86
Ταμειακή ρευστότητα	0,10	0,24
Αριθμοδείκτες δραστηριότητας		
Κυκλοφοριακή ταχύτητα απαιτήσεων	0,98	1,05
Κυκλοφοριακή ταχύτητα υποχρεώσεων	3,35	3,60
Κυκλοφοριακή ταχύτητα αποθεμάτων	1,03	0,91
Αριθμοδείκτες αποδοτικότητας		
Απόδοση απασχολουμένων κεφαλαίων	9,4%	7,7%
Απόδοση ιδίων κεφαλαίων	24,5%	23,8%
Αριθμοδείκτες κεφαλαιακής διάρθρωσης		
Ίδια προς Ξένα κεφάλαια	20,8%	14,3%
Ίδια προς Συνολικά κεφάλαια	17,2%	12,5%
Κάλυψη τόκων με κέρδη	1,41	1,04
Δανεισμός προς EBITDA	7,12	8,32

Εταιρία**Αριθμοδείκτες**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αριθμοδείκτες κερδοφορίας		
Περιθώριο μικτού κέρδους	78,3%	80,5%
Περιθώριο EBITDA	28,9%	25,3%
Περιθώριο λειτουργικού κέρδους (EBIT)	22,3%	14,6%
Περιθώριο κερδοφορίας προ φόρων	8,0%	7,7%
Περιθώριο καθαρής κερδοφορίας	15,5%	7,3%
% λειτουργικών δαπανών επί πωλήσεων	58,0%	66,3%
% συνολικών δαπανών επί πωλήσεων	58,3%	66,5%
Αριθμοδείκτες ρευστότητας		
Γενική ρευστότητα	0,68	1,13
Άμεση ρευστότητα	0,59	0,95
Κεφάλαιο κίνησης	5,61	4,78
Ταμειακή ρευστότητα	0,09	0,21
Αριθμοδείκτες δραστηριότητας		
Κυκλοφοριακή ταχύτητα απαιτήσεων	0,93	1,02
Κυκλοφοριακή ταχύτητα υποχρεώσεων	3,11	3,32
Κυκλοφοριακή ταχύτητα αποθεμάτων	0,93	0,82
Αριθμοδείκτες αποδοτικότητας		
Απόδοση απασχολουμένων κεφαλαίων	8,7%	7,8%
Απόδοση ιδίων κεφαλαίων	19,6%	26,2%
Αριθμοδείκτες κεφαλαιακής διάρθρωσης		
Ίδια προς Ξένα κεφάλαια	19,9%	13,8%
Ίδια προς Συνολικά κεφάλαια	16,6%	12,1%
Κάλυψη τόκων με κέρδη	1,35	1,05
Δανεισμός προς EBITDA	7,43	8,28

Δ. Σημαντικές Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη.

Κατωτέρω παρατίθενται οι σημαντικότερες συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών (ενοποιούμενων ή μή) και προσώπων (συνδεδεμένα μέρη), όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24. Οι συνδεδεμένες με την Εταιρεία εταιρείες, είναι οι ακόλουθες:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΕΔΡΑ	% ΣΥΜ/ΧΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ ΕΠΕ	ΓΕΡΑΚΑΣ	50,98% θυγατ.
MEDICON INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	ΚΥΠΡΟΣ	100% θυγατ.
MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.	ΡΟΔΟΣ	95,31% θυγατ.
MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.	ΑΙΓΑΛΕΩ	42,85% θυγατ.
MEGALAB Α.Ε.	ΑΓ. ΑΝΑΡΓΥΡΟΙ	99,25% θυγατ.

Στις 31.12.2015 οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις από τις παραπάνω εταιρείες από και προς την Εταιρεία, καθώς και τα έσοδα και έξοδα κάθε μιας από τις παραπάνω εταιρείες, που πρόέκυψαν από συναλλαγές τους με την Εταιρεία στην διάρκεια του 2015, σύμφωνα με τα ΔΛΠ, είναι οι ακόλουθες (ποσά σε €):

Πωλήσεις σε συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	20,04	0,00
Megalab Ρόδου ΑΕ	21.421,20	7.122,00
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	1.553,00	1.729,00
Megalab ΑΕ	6.239,31	3.132,01
	<u>29.233,55</u>	<u>11.983,01</u>

Λοιπά έσοδα από συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	24.777,36	25.440,40
	<u>24.777,36</u>	<u>25.440,40</u>

Αγορές από συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	960,00	509,19
	<u>960,00</u>	<u>509,19</u>

Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη

	31/12/2015	31/12/2014
Megalab Ρόδου ΑΕ	74.274,71	49.214,65
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	21.553,46	21.650,47
Megalab ΑΕ	12.433,94	3.852,37
	<u>108.262,11</u>	<u>74.717,49</u>

Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένα μέρη

	31/12/2015	31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	20.000,00	0,00
Medicon Intl Holdings Ltd	286.359,49	290.259,83
	<u>306.359,49</u>	<u>290.259,83</u>

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΕΛΗ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ 01/01/2015 - 31/12/2015			
		ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης		783.900,00	783.900,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		175.072,70	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		66.206,92	0,00
ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΕΛΗ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ 01/01/2014 - 31/12/2014			
		ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης		762.798,00	762.798,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		165.072,70	0,00

Επιπροσθέτως και προς πληρέστερη πληροφόρηση αναφέρονται και τα ακόλουθα:

(α) Οι αμοιβές των μελών της διοίκησης και διευθυντικών στελεχών του Ομίλου και της εταιρείας κατά τη διάρκεια της χρήσεως 1.1.2015 – 31.12.2015 ανήλθαν σε € 783.900,00.

(β) Ο Όμιλος είχε διαθέσει ως ταμειακή διευκόλυνση βάσει απόφασης έκτακτης Γ. Σ. σε πρώην μέλη της διοίκησης και διευθυντικά στελέχη του Ομίλου το συνολικό ποσό των € 165.072,70 ευρώ. Την 27/10/2014 υπεγράφη ιδιωτικό συμφωνητικό μερικής ρύθμισης χρέους ποσού € 40.000,00 με πρώην διευθυντικό στέλεχος συμφωνα με το οποίο προβλέπεται α) καταβολή μετρητών 10.000,00 η οποία πραγματοποιήθηκε την 24/12/2014 β) για το υπόλοιπο ποσό των €30.000,00 η εταιρία παρέλαβε τρεις συναλλαγματικές ποσού € 10.000,00 έκαστη λήξεως την 30/06/2015, 31/12/2015, 30/06/2016. Την 30/06/2015 το Δ.Σ. έκανε αποδεκτό το αίτημα του οφειλέτη για αντικατάσταση των συναλλαγματικών λήξεως 30/06/2015 και 31/12/2015 με νέες ισόποσες συναλλαγματικές λήξεως 30/03/2016 και 30/06/2016 λόγω οικονομικής αδυναμίας του.

Για το υπόλοιπο ποσό η εταιρία έχει καταθέσει την αγωγή με το υπ' αριθμ. Πινάκιο Η4/16 με δικάσιμο 08/03/2018 κατά των κληρονόμων του υπόχρεου πρώην μέλους διοίκησης.

Ε. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4, παρ. 7 του Ν. 3556/2007, όπως ισχύει, κι επεξηγηματική έκθεση άρθρου 4, παρ. 8 του Ν. 3556/2007.

1. Διάρθρωση Μετοχικού Κεφαλαίου

1.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε € 6.982.993,28, είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 4.419.616 κοινές, αδιαίρετες, ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,58 η κάθε μία.

1.2 Οι μετοχές είναι άυλες και εισηγμένες προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών (κατηγορία Μικρής και Μεσαίας Κεφαλαιοποίησης) του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

1.3 Όλες οι μετοχές της Εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές και αντιπροσωπεύουν το 100% των μετοχών της Εταιρείας. Δεν υπάρχουν ειδικές ή άλλες κατηγορίες μετοχών, εκτός από κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές.

1.4. Η διάρθρωση και ο τρόπος σχηματισμού του μετοχικού κεφαλαίου παρατίθεται αναλυτικά στο άρθρο 5 του Καταστατικού της Εταιρείας.

1.4 Κατά την 31/12/2015, οι μέτοχοι (φυσικό ή νομικό πρόσωπο) που κατείχαν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του συνολικού αριθμού των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας, παρατίθενται στον παρακάτω πίνακα:

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	% ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ	718.781	16,2634%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	628.530	14,2213%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ-ΕΛΕΝΗ	628.530	14,2213%
ΠΡΑΣΙΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	306.019	6,9241%
ΛΟΙΠΟΙ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ με ποσοστό < 5%	2.137.756	48,3700%
ΣΥΝΟΛΟ	4.419.616	100,00%

1.5. Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις που συνδέονται με ή ακολουθούν τις μετοχές της Εταιρείας είναι αυτά που προβλέπονται στο κ.ν. 2190/1920 Περί Ανωνύμων Εταιρειών, με την επιφύλαξη όσων αναφέρονται στην επόμενη παράγραφο.

2. Περιορισμοί στη μεταβίβαση μετοχών της εταιρείας

2.1. Η μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας είναι ελεύθερη και πραγματοποιείται σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία. Δεν υφίστανται, εκ του νόμου ή του καταστατικού της Εταιρείας, περιορισμοί στη μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας, δεδομένου ότι πρόκειται για άυλες, εισηγμένες και ελεύθερα διαπραγματεύσιμες μετοχές στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

2.2. Σημειώνεται ότι στην/στις συμβάσεις ομολογιακών δανείων που συνάπτει η Εταιρεία με τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα, έχει συμφωνηθεί ότι «εάν το ποσοστό συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, που ανήκει στους κ.κ. Δημοτσάντο Σπυρίδωνα του Στυλιανού, Μπαλτζόγλου Ευάγγελο του Ιορδάνη, Πράσινο Ιωάννη του Δαμιανού, Μητρόπουλο Χρυσάνθο του Γεωργίου αλλά και στα τέκνα και τις συζύγους αυτών, είναι μικρότερο του (50,01%) ή 51% και επί του οποίου ποσοστού οι προαναφερόμενοι δεν θα διατηρούν εκάστοτε όλα τα δικαιώματα του μετόχου, συμπεριλαμβανομένων και των δικαιωμάτων ψήφου), οι ομολογιούχοι δανειστές είναι δυνατόν να καταγγείλουν τα συναφθέντα ή συναφθησόμενα ομολογιακά δάνεια». Παρότι, στην κυριολεξία, ο παραπάνω όρος δεν δύναται να θεωρηθεί ότι επιβάλλει περιορισμό στην μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας, καθόσον απλώς περιορίζει τους κυρίους μετόχους της Εταιρείας, αναφέρεται εν προκειμένω, για την πληρότητα της παρεχόμενης πληροφόρησης (ίδετε όμως και σημείωση 9 κατωτέρω σχετικά με τους κινδύνους της Εταιρείας).

2.3. Η Εταιρεία, προωθεί τα διαγνωστικά προϊόντα, που παράγει ή εμπορεύεται, μέσω της ανάληψης και εκτέλεσης δημοσίων συμβάσεων προμηθειών, έργων και υπηρεσιών και ως εκ τούτου θεωρείται εκ του νόμου Εταιρεία, που αναλαμβάνει δημόσιες συμβάσεις. Η Εταιρεία, συμμορφούμενη με το σχετικό νομικό καθεστώς, που επανειλημμένα έχει τροποποιηθεί (Ν. 2328/1995, όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 2372/1996 και το Ν. 2414/1996, και σύμφωνα με το Π.Δ. 82/1996, όπως τροποποιήθηκε στη συνέχεια με το Ν. 2533/1997, τις διατάξεις των Ν. 2644/1998, Ν. 3021/2002, Ν. 3310/2005 και 3414/2005, και όπως ισχύουν σήμερα), έχει ονομαστικοποιήσει το σύνολο των μετοχών της. Εταιρείες που αναλαμβάνουν δημόσιες

συμβάσεις ελέγχονται ως προς την τήρηση των διατάξεων του Ν. 3310/2005 «Μέτρα για τη διασφάλιση της διαφάνειας και την αποτροπή καταστρατηγήσεων κατά τη διαδικασία σύναψης δημοσίων συμβάσεων» ελεγχόμενη τακτικά από το Εθνικό Συμβούλιο Ραδιοτηλεόρασης. Σύμφωνα με τις διατάξεις και υπό τις προϋποθέσεις του νόμου αυτού, όπως ισχύει, βασικός μέτοχος της Εταιρείας θεωρείται κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, το οποίο διατηρεί συμμετοχή στην Εταιρεία κατά ποσοστό 1% του μετοχικού της κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο νόμο αυτό. Η ιδιότητα του ιδιοκτήτη, του εταίρου, του βασικού μετόχου, του μέλους οργάνου διοίκησης ή του διευθυντικού στελέχους επιχείρησης μέσω ενημέρωσης είναι ασυμβίβαστη με την ιδιότητα του ιδιοκτήτη, του εταίρου, του βασικού μετόχου, του μέλους οργάνου διοίκησης ή του διευθυντικού στελέχους επιχείρησης που συνάπτει δημόσιες συμβάσεις. Σε περίπτωση που βασικός μέτοχος ή εταίρος της επιχείρησης είναι νομικό πρόσωπο, η ασυμβίβαστη ιδιότητα καταλαμβάνει και τα μέλη οργάνου διοίκησης και τα διευθυντικά στελέχη του νομικού αυτού προσώπου.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 3310/2005 απαγορεύεται η σύναψη δημοσίων συμβάσεων με: (α) Επιχειρήσεις των οποίων οι εταίροι ή βασικοί μέτοχοι ή μέλη οργάνων διοίκησης ή διευθυντικά στελέχη είναι επιχειρήσεις μέσω ενημέρωσης ή εταίροι ή βασικοί μέτοχοι ή μέλη οργάνων διοίκησης ή διευθυντικά στελέχη επιχειρήσεων μέσω ενημέρωσης. Η απαγόρευση αυτή καταλαμβάνει και: α) τα παρένθετα πρόσωπα των παραπάνω φυσικών ή νομικών προσώπων, β) κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, από το οποίο εξαρτάται οικονομικά, μέσω χρηματοδότησης ή καθ' οιονδήποτε άλλο τρόπο, επιχείρηση μέσω ενημέρωσης, ή ασκεί επιρροή στη λήψη των αποφάσεων που λαμβάνονται, από τα όργανα διοίκησης ή τα διευθυντικά στελέχη, σχετικά με τη διοίκηση και την εν γένει λειτουργία της επιχείρησης αυτής και (β) Εξωχώριες (offshore) εταιρείες, σύμφωνα με τις διατάξεις του τελευταίου εδαφίου της περ. στ' της παρ. 1 του άρθρου 31 του Ν. 2238/1994 (ΦΕΚ 151 Α'), που προστέθηκε με την παρ. 7 του άρθρου 5 του Ν. 3091/2002 (ΦΕΚ 330 Α'). Οι εξωχώριες εταιρείες απαγορεύεται, να συμμετέχουν με ποσοστό μεγαλύτερο του ένα τοις εκατό (1%) επί του μετοχικού κεφαλαίου ή να κατέχουν εταιρικά μερίδια ή να είναι εταίροι των εταίρων σε επιχειρήσεις που συνάπτουν

Σε περίπτωση παράβασης των διατάξεων του Ν. 3310/2005, όπως ισχύει, προβλέπεται η επιβολή προστίμων και διοικητικών κυρώσεων, υποχρέωση εκποίησης των μετοχών του βασικού μετόχου, καθώς και ποινικές κυρώσεις. Εφόσον η Εταιρεία υποστεί ζημία από απώλεια δημοσίων συμβάσεων, λόγω παράβασης των διατάξεων του Ν. 3310/2005, η Εταιρεία θεμελιώνει δικαίωμα αποζημιώσεως κατά του υπαιτίου μετόχου.

Σε συμμόρφωση με τις διατάξεις του Π.Δ. 82/1996, άρθρο 1, παρ. 5, η Medicon Hellas έχει γνωστοποιήσει προς τους μετόχους και το επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με το Π.Δ. 82/1996 (άρθρο 1, παρ. 5) την πρόθεσή της για συμμετοχή σε διαγωνισμούς νομικών προσώπων του δημοσίου τομέα, με επιστολή και σχετική ανακοίνωση που απέστειλε προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, μέσω του ηλεκτρονικού συστήματος Ερμής με αριθμό πρωτοκόλλου 43457/6.10.2003, η οποία δημοσιεύθηκε, σύμφωνα με τις ίδιες διατάξεις, στο υπ' αριθμ. 188/6.10.2003 Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Περαιτέρω η ίδια ανωτέρω ανακοίνωση δημοσιεύθηκε και σε τρεις (3) ημερήσιες πολιτικές και οικονομικές εφημερίδες, όπως ακολουθεί: (α) Πολιτικές Εφημερίδες (αα) «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, Φύλλο 25500 της 7ης Οκτωβρίου 2003, (αβ) «ΤΟ ΒΗΜΑ», Φύλλο 13983 της 7ης Οκτωβρίου 2003 και (αγ) «ΒΡΑΔΥΝΗ», Φύλλο 1779 της 7ης Οκτωβρίου 2003, (β) Οικονομικές Εφημερίδες (βα) «ΚΕΡΔΟΣ» Φύλλο 5525 της 7ης Οκτωβρίου 2003, (β) «ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ, Φύλλο 22350

της 7ης Οκτωβρίου 2003 και (γ) «ΕΞΠΡΕΣ», Φύλλο 12152 της 7ης Οκτωβρίου 2003. Για Η Medicon Hellas πέραν του Γενικού Μετοχολογίου για τους μετόχους της, τηρεί και ειδικό μετοχολόγιο για τις εκ των μετόχων της ελληνικές ανώνυμες εταιρείες, σύμφωνα με την διάταξη του Π.Δ. 82/1996 (άρθρο 1, παρ. 3). Για τους σκοπούς τήρησης των παραπάνω διατάξεων η Εταιρεία τηρεί Γενικό Μετοχολόγιο και Ειδικό Μετοχολόγιο Εταιρειών.

Οι παραπάνω διατάξεις, χωρίς να αποτελούν άμεσο περιορισμό στη μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας, σε κάθε περίπτωση δύνανται να θεωρηθούν ως νόμιμοι περιορισμοί του δικαιώματος ορισμένων κατηγοριών επενδυτών να αποκτήσουν μεγαλύτερα - από τα προβλεπόμενα στο νόμο - ποσοστά συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και για λόγους πληρότητας της πληροφόρησης που παρέχεται με την παρούσα Έκθεση, παρατίθεται στο παρόν κεφάλαιο υπό την παραπάνω θεματική ενότητα, προς γνώση των μετόχων και υποψηφίων επενδυτών.

3. Σημαντικές άμεσες/έμμεσες συμμετοχές.

3.1. Οι σημαντικές συμμετοχές της Εταιρείας στο μετοχικό κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, που δεν είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών, αναφέρονται κατωτέρω:

(α) “ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ ΕΠΕ”, με εταιρικό κεφάλαιο € 18.720,00, διαιρούμενο σε 624 εταιρικά μερίδια των € 30,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει (318) εταιρικά μερίδια, ήτοι ποσοστό συμμετοχής επί εταιρικών μεριδίων και δικαιωμάτων ψήφου 50,98%

(β) “MEDICON INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED.” με εταιρικό κεφάλαιο € 300.000,00 διαιρούμενο σε 3.000 εταιρικά μερίδια των € 100, το σύνολο των οποίων κατέχει η Εταιρεία, ήτοι ποσοστό συμμετοχής επί εταιρικών μεριδίων και δικαιωμάτων ψήφου 100%.

(γ) “MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΑΕ”, με μετοχικό κεφάλαιο € 320.000,00, διαιρούμενο σε 320.000 μετοχές του € 1,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει 305.000 μετοχές, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 95,31%

(δ) “MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΑΕ”, με μετοχικό κεφάλαιο € 140.000,00, διαιρούμενο σε 140.000 μετοχές του € 1,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει 60.000 μετοχές, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 42,85%

(ε) “MEGALAB ΑΕ”, με μετοχικό κεφάλαιο € 400.000,00, διαιρούμενο σε 400.000 μετοχές του € 1,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει 397.000 μετοχές, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 99,25%

Οι παραπάνω θυγατρικές δεν επιτρέπεται να κατέχουν, ούτε κατέχουν μετοχές της Εταιρείας.

3.2. Περαιτέρω οι σημαντικές, άμεσες ή έμμεσες, συμμετοχές στο μετοχικό κεφάλαιο και δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας, κατά την έννοια των διατάξεων των άρθρων 9 έως 11 του Ν. 3556/2007 ήταν ή είναι οι ακόλουθες:

3.2.1. Την 31/12/2015:

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	% ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ	718.781	16,2634%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	628.530	14,2213%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ-ΕΛΕΝΗ	628.530	14,2213%
ΠΡΑΣΙΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	306.019	6,9241%
ΛΟΙΠΟΙ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ με ποσοστό < 5%	2.137.756	48,3700%
ΣΥΝΟΛΟ	4.419.616	100,00%

3.2.2. Κατά το χρόνο σύνταξης της Εκθέσεως (28/3/2016):

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	% ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ	718.781	16,2634%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	628.530	14,2213%
ΔΗΜΟΤΣΑΝΤΟΥ ΜΑΡΙΑ-ΕΛΕΝΗ	628.530	14,2213%
ΠΡΑΣΙΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	306.019	6,9241%
ΛΟΙΠΟΙ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ με ποσοστό < 5%	2.137.756	48,3700%
ΣΥΝΟΛΟ	4.419.616	100,00%

3.3. Πέραν των ρητώς αναφερομένων ανωτέρω μετοχών, ουδείς των λοιπών μετόχων κατείχε, άμεσα ή έμμεσα, ποσοστό ανώτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και των δικαιωμάτων ψήφου, που να γνωρίζει η Εταιρεία.

3.4. Τα στοιχεία σχετικά με τον αριθμό μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου των προσώπων που διαθέτουν σημαντικές συμμετοχές στην Εταιρεία, έχουν αντληθεί από το τηρούμενο από την Εταιρεία μετοχολόγιο και τις γνωστοποιήσεις που έχουν παριέλθει κατά νόμο στην Εταιρεία μέχρι τις παραπάνω ημερομηνίες.

4. Μετοχές Παρέχουσες Ειδικά Δικαιώματα Ελέγχου

4.1. Δεν υφίστανται μετοχές της Εταιρείας παρέχουσες ειδικά δικαιώματα ελέγχου, ούτε υπάρχει καμία πρόβλεψη στο καταστατικό της Εταιρείας, που να παρέχει σε μετοχές ή κατόχους τους τη δυνατότητα για άσκηση ειδικών δικαιωμάτων ελέγχου.

4.2. Το άρθρο 35, παρ. 7 και 8 του καταστατικού της Εταιρείας, παρέχουν σε μειοψηφούντες μετόχους το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της Εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο, σύμφωνα με τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920

5. Περιορισμοί στα δικαιώματα ψήφου

Δεν υφίστανται γνωστοί στην Εταιρεία – εκτός των νομίμων - περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου σε κατόχους μετοχών της Εταιρείας.

6. Συμφωνίες μεταξύ Μετόχων της Εταιρείας

6.1. Δεν έχει γνωστοποιηθεί ή περιέλθει σε γνώση της Εταιρείας οιαδήποτε συμφωνία μεταξύ μετόχων, με την οποία να συμφωνούνται περιορισμοί στη μεταβίβαση των μετοχών της ή στην άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου, που απορρέουν από τις μετοχές των.

6.2. Επίσης η Εταιρεία δεν έχει γίνει δέκτης γνωστοποίησης συμφωνίας μεταξύ μετόχων, με την οποία να συμφωνείται η εναρμονισμένη άσκηση δικαιωμάτων ψήφου.

7. Κανόνες Διορισμού - Αντικατάστασης Μελών Δ.Σ. - Τροποποίηση Καταστατικού

Αναφορικά με το διορισμό και την αντικατάσταση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της, καθώς και σχετικά με την τροποποίηση των διατάξεων του καταστατικού της Εταιρείας, δεν υφίστανται κανόνες, που να διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει και το καταστατικό της Εταιρείας έχει εναρμονισθεί στο εν ισχύ κ.ν. 2190/1920.

8. Αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου ή ορισμένων μελών του για έκδοση νέων μετοχών ή αγορά ιδίων μετοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920

Δεν υφίσταται ειδική αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή ορισμένων μελών τούτου, για έκδοση νέων μετοχών ή την αγορά ιδίων μετοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920.

10. Κάθε συμφωνία που η Εταιρεία έχει συνάψει με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή το προσωπικό της Εταιρείας.

Δεν υφίσταται οιαδήποτε συμφωνία μεταξύ Εταιρείας και μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής ή του το προσωπικού της, η οποία να προβλέπει αποζημίωση σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή τερματισμού της θητείας ή της απασχόλησής τους εξαιτίας δημόσιας πρότασης. Ελλείψει τέτοιων συμφωνιών παρέλκει η παροχή προσθέτων επεξηγήσεων.

ΣΤ. Πληροφορίες για Εργασιακά και Περιβαντολογικά Θέματα.

1. Το απασχολούμενο προσωπικό στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ανέρχεται σε: ομίλου 114 και εταιρείας 93 άτομα, και της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης σε: ομίλου 104 και εταιρείας 85 άτομα. Έμφαση δίδεται στην ενίσχυση της εταιρικής συνείδησης σε όλα τα επίπεδα των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας, καθώς και στην υγιεινή και ασφάλεια κατά την εργασία των σε αυτήν απασχολούμενων.

2. Η Medicon Hellas τυγχάνει εγγεγραμμένη σε συλλογικό σύστημα διαχείρισης αποβλήτων ειδών ηλεκτρικού και ηλεκτρονικού εξοπλισμού, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2939/2001 και του π.δ. 117/2004, ήδη από 7/11/2005, με αριθμό Μητρώου Παραγωγού 00131, δίδοντας έμφαση προστασία του περιβάλλοντος και στην ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το περιβάλλον. Επίσης συμμορφώνεται σε όλα τα εναρμονισμένα

ευρωπαϊκά πρότυπα ποιότητας (που έχουν καταστεί και εθνικά πρότυπα, που αποδεικνύουν συμμόρφωση της Εταιρείας και των παραγόμενων ή διακινούμενων από αυτήν in vitro ιατροτεχνολογικών προϊόντων με τις διατάξεις της οδηγίας 98/79/EK (EN ISO 13485:2003, EN ISO 9001:2003, Υπουργ. Αποφ. ΔΥ8δ/Γ.Π. οικ./1348 «Αρχές και κατευθυντήριες γραμμές ορθής πρακτικής διανομής ιατροτεχνολογικών προϊόντων»).

Ε. Προβλεπόμενη Πορεία και Εξέλιξη Ομίλου για την χρήση 2016

Η σημαντική επίπτωση της αναδιάταξης του Ελληνικού χρέους (PSI) στα αποτελέσματα της εταιρείας αλλά και του Ομίλου, σε συνδυασμό με την ρευστότητα η οποία επικρατεί στο Διεθνές και Εθνικό Οικονομικό περιβάλλον, απεικονίστηκε στην αρνητική εξέλιξη στη σχέση των Ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας στο προηγούμενο διάστημα.

Η Διοίκηση του Ομίλου λόγω της σημαντικής θέσης που κατέχει στην ελληνική αγορά στον τομέα των in vitro διαγνωστικών προϊόντων, της αναγνωρισιμότητας και αξιοπιστίας του, με εργαλεία, τον έλεγχο του κόστους και την ορθή διαχείριση των κινδύνων, κατάφερε να αποκαταστήσει την σχέση των Ιδίων Κεφαλαίων, εντός της χρήσης 2015 με αποτέλεσμα να μην συντρέχουν λόγοι εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν. 2190/1920.

Ηδη από τις μέχρι τώρα ενέργειες της διοίκησης είναι φανερό η βελτίωση των οικονομικών μεγεθών της εταιρίας και του ομίλου η οποία πιστεύουμε ότι θα συνεχισθεί και στην χρήση 2016 με την προϋπόθεση ότι θα έχουν αίσιο τέλος οι συζητήσεις με τα τραπεζικά ιδρύματα για την συνολική αναδιάρθρωση του τραπεζικού δανεισμού της εταιρίας.

ΣΤ. Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 ν. 3873/2010

Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης

Α) Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η Εταιρία έχει υιοθετήσει Αρχές της Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως αυτές οριοθετούνται από την ισχύουσα ελληνική νομοθεσία και τις διεθνείς πρακτικές.

Β) Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η Εταιρεία μας δηλώνει την υιοθέτηση του ευρέως αποδεκτού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ) για τις Εισηγμένες Εταιρείες. Ο Κώδικας αυτός βρίσκεται στον ιστότοπο του ΣΕΒ, στην ακόλουθη ηλεκτρονική διεύθυνση

<http://www.mediconsa.com>

Η εταιρεία δύναται να προβαίνει σε τροποποιήσεις στον Κώδικα και στις Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει.

Αποκλίσεις από τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αιτιολόγηση αυτών.

Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

- Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν έχει προβεί σε σύσταση ξεχωριστής επιτροπής που να προΐσταται στη διαδικασία υποβολής υποψηφιοτήτων για εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο και να προετοιμάζει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο όσον αφορά

τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών και των βασικών ανωτάτων στελεχών, δεδομένου ότι η πολιτική της Εταιρείας σε σχέση με τις αμοιβές αυτές είναι σταθερή και διαμορφωμένη.

Μέγεθος και σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

- Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από 4 εκτελεστικά μέλη, 1 μη εκτελεστικό μέλος, και 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Με την συγκεκριμένη ισορροπία έχει διασφαλισθεί στην διάρκεια όλων των τελευταίων ετών η αποτελεσματική και παραγωγική λειτουργία του.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν διορίζει ανεξάρτητο Αντιπρόεδρο, προερχόμενο από τα ανεξάρτητα μέλη του, αλλά εκτελεστικό καθώς αξιολογείται ως προέχουσα σημασίας η συνδρομή εκ μέρους του Αντιπροέδρου, του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου στην άσκηση των εκτελεστικών του καθηκόντων.

Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- Μέχρι τη σύνταξη της παρούσας Δήλωσης, δεν υφίσταται υποχρέωση αναλυτικής γνωστοποίησης τυχόν επαγγελματικών δεσμεύσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (συμπεριλαμβανομένων και σημαντικών μη εκτελεστικών δεσμεύσεων σε εταιρείες και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα) πριν από το διορισμό τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Ανάδειξη υποψήφιων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- Δεν υφίσταται επιτροπή ανάδειξης υποψηφιοτήτων για το Διοικητικό Συμβούλιο, καθώς λόγω της δομής και λειτουργίας της εταιρείας η συγκεκριμένη επιτροπή δεν αξιολογείται ως απαραίτητη κατά την παρούσα χρονική στιγμή.

Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

- Το Διοικητικό Συμβούλιο στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους δεν υιοθετεί ημερολόγιο συνεδριάσεων και 12μηνο πρόγραμμα δράσης καθώς είναι ευχερής η σύγκληση και συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, όταν το επιβάλλουν οι ανάγκες της εταιρείας ή ο νόμος, χωρίς την ύπαρξη προκαθορισμένου προγράμματος δράσεως.
- Ο Πρόεδρος δεν έχει σε τακτική βάση συναντήσεις με τα μη εκτελεστικά μέλη, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, για να συζητά την επίδοση και τις αμοιβές των τελευταίων, και άλλα σχετικά ζητήματα καθώς οποιοδήποτε θέμα συζητείται παρουσία όλων των μελών.
- Δεν υπάρχουν προγράμματα εισαγωγικής ενημέρωσης που να διασφαλίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο για τα νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ούτε διαρκή επαγγελματική επιμόρφωση για τα υπόλοιπα μέλη καθώς προτείνονται προς εκλογή ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρόσωπα που διαθέτουν ικανή και αποδεδειγμένη εμπειρία και οργανωτικές -διοικητικές ικανότητες.
- Μέχρι τη σύνταξη της παρούσας Δήλωσης, δεν υπάρχει συγκεκριμένη πρόβλεψη για την παροχή επαρκών πόρων στις επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους, καθώς και για την πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων, καθώς οι σχετικοί πόροι εγκρίνονται ανά περίπτωση από την διοίκηση της εταιρείας, με βάση τις εκάστοτε εταιρικές ανάγκες.

Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου

- Μέχρι τη σύνταξη της παρούσας Δήλωσης, δεν υφίσταται θεσμοθετημένη διαδικασία με σκοπό την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του ούτε αξιολογείται η επίδοση του Προέδρου του Διοικητικού

Συμβουλίου κατά την διάρκεια διαδικασίας στην οποία προΐσταται ο ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος ή άλλο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ελλείψει ανεξάρτητου Αντιπροέδρου. Η διαδικασία αυτή δεν θεωρείται ως αναγκαία ενόψει της οργανωτικής δομής της εταιρείας

- Τα τακτικά και μη εκτελεστικά μέλη δεν συνέρχονται χωρίς την παρουσία εκτελεστικών μελών, προκειμένου να αξιολογείται η επίδοση των εκτελεστικών μελών και να καθορίζονται οι αμοιβές τους.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν περιγράφει συνοπτικά στην ετήσια δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης τη διαδικασία αξιολόγησης του ίδιου, καθώς και των επιτροπών του καθώς δεν υφίστανται σχετικές διαδικασίες αξιολόγησης.

Εσωτερικός κανονισμός & Εσωτερικός έλεγχος

Ο Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας καθορίζει τους κανόνες λειτουργίας, την οργανωτική δομή της Εταιρείας και τις αρμοδιότητες κάθε οργανωτικής μονάδας και είναι ειδικά προσαρμοσμένος στη φύση εργασιών της Εταιρείας.

Υπεύθυνος του Τμήματος Εξυπηρέτησης Μετόχων & Εταιρικών Ανακοινώσεων έχει οριστεί ο κος Σταμπουλής Ανδρέας, στις αρμοδιότητες του οποίου συγκαταλέγεται η άμεση και ισότιμη πληροφόρηση των μετόχων και επενδυτών σχετικά με την άσκηση των δικαιωμάτων τους με βάση το νόμο και το καταστατικό της Εταιρείας (εταιρικές πράξεις, πληροφορίες σχετικά με τις Τακτικές και Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις) και η συμμόρφωση της Εταιρείας με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από την κείμενη νομοθεσία και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (όπως η δημοσιοποίηση προνομιακών πληροφοριών, συναλλαγών υπόχρεων προσώπων επί μετοχών της Εταιρείας, οικονομικών καταστάσεων, σημαντικών μεταβολών επί δικαιωμάτων ψήφου).

Ως σύστημα εσωτερικού ελέγχου ορίζεται το σύνολο των ελεγκτικών μηχανισμών και διαδικασιών που καλύπτουν σε διαρκή βάση κάθε δραστηριότητα της Εταιρείας και συντελούν στην αποτελεσματική και ασφαλή λειτουργία της, την αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα των εταιρικών εργασιών, την αξιοπιστία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τη συμμόρφωση με τους εφαρμοστέους νόμους και κανονισμούς.

Η εταιρεία διαθέτει επαρκές και αποτελεσματικό σύστημα εσωτερικού ελέγχου, έχει ορίσει Εσωτερικό Ελεγκτή τήν κα. Τζώρτσου Βαΐα, με σαφώς καταγεγραμμένες διαδικασίες, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση των διαθέσιμων πόρων της, σύμφωνα με τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και την αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων.

Ειδικότερα, στόχο του Σ.Ε.Ε της Εταιρείας:

- Η συνεπής υλοποίηση της επιχειρησιακής στρατηγικής με αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων της
- Η αναγνώριση και αντιμετώπιση των πάσης φύσεως κινδύνων που αναλαμβάνει η Εταιρεία
- Η διασφάλιση της πληρότητας και αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που

απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής της κατάστασης και την παραγωγή αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων

- Η συμμόρφωση με το θεσμικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της Εταιρείας, περιλαμβανομένων και των εσωτερικών κανονισμών και των κανόνων δεοντολογίας.
- Η πρόληψη και αποφυγή λανθασμένων ενεργειών και παρατυπιών που θα μπορούσαν να θέσουν σε κίνδυνο τη φήμη και τα συμφέροντα της Εταιρείας, των μετόχων της και των λοιπών ενδιαφερομένων μερών.

Ελεγκτική Επιτροπή

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκροτείται με σκοπό την υποβοήθησή του στην εκπλήρωση των υποχρεώσεών του για την παρακολούθηση και αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου με βάση τις διαπιστώσεις και παρατηρήσεις των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών καθώς και των ελέγχων των εποπτικών αρχών.

Σύμφωνα με το άρθρο 37 του ν. 3693/2008 κάθε εισηγμένη στο χρηματιστήριο εταιρεία («δημοσίου ενδιαφέροντος» σύμφωνα με το νόμο) οφείλει να έχει Ελεγκτική Επιτροπή απαρτιζόμενη από 3 μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, δύο τουλάχιστον μη εκτελεστικά μέλη και ένα ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίζονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Πληροφοριακά στοιχεία για τη σύνθεση και τον τρόπο λειτουργίας της Ελεγκτικής Επιτροπής

Η Εταιρεία συμμορφούμενη πλήρως με τις επιταγές του ανωτέρω Νόμου, αποφάσισε την σύσταση της επιτροπής κατά την Ετήσια Τακτική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 28/06/2010. Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με την από 29/06/2012 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης η επιτροπή απαρτίζεται από τα κάτωθι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου,

- 1) Σπυριδούλα Κτίστη, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
- 2) Δημήτριο Καπετανάκη, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
- 3) Θεοδώρα Μήτσιου, Μη εκτελεστικό Μέλος

Ο προεδρεύων των συνεδριάσεων της επιτροπής έχει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία σε λογιστικής και ελεγκτικής φύσεως θέματα.

Η Ελεγκτική Επιτροπή παρακολουθεί και εποπτεύει τη διενέργεια του Εσωτερικού Ελέγχου από την Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου. Συνεδριάζει σε περιοδικά διαστήματα και στις συνεδριάσεις αξιολογούνται και αξιοποιούνται τα ευρήματα του ελεγκτικού έργου των οργάνων των εποπτικών αρχών και της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.

Το ακριβές χρονοδιάγραμμα καθορίζεται από την ίδια την Επιτροπή.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου συγκαλεί την Επιτροπή, προεδρεύει στις συνεδριάσεις της, εισηγείται τα θέματα που θα συζητηθούν και γενικά συντονίζει και εποπτεύει το έργο της Επιτροπής. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής ενημερώνει το Δ.Σ. για το έργο της Επιτροπής στα πλαίσια των συνεδριάσεων του Δ.Σ.

Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ελέγχονται από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή Κο Βαρθαλίτη Γεώργιο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 10251).

Αμοιβές

- Οι συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν προβλέπουν ότι το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί, λόγω αναθεωρημένων οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού.
- Δεν υφίσταται επιτροπή αμοιβών, αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη, ανεξάρτητα στην πλειονότητά τους, η οποία έχει ως αντικείμενο τον καθορισμό των αμοιβών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και κατά συνέπεια δεν υπάρχουν ρυθμίσεις για τα καθήκοντα της εν λόγω επιτροπής, την συχνότητα συνεδριάσεών της και για άλλα θέματα που αφορούν την λειτουργία της. Η σύσταση της εν λόγω επιτροπής, ενόψει της δομής και λειτουργίας της Εταιρείας δεν έχει αξιολογηθεί ως αναγκαία μέχρι σήμερα
- Η αμοιβή κάθε εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου δεν εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από πρόταση της επιτροπής αμοιβών, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών αυτού, δεδομένου ότι δεν υφίσταται επιτροπή αμοιβών.

Γενική Συνέλευση

- Δεν παρατηρήθηκε κάποια απόκλιση.

Πληροφοριακά στοιχεία για τον τρόπο λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τις βασικές εξουσίες της καθώς και περιγραφή των δικαιωμάτων των μετόχων και του τρόπου άσκησης τους

Τρόπος λειτουργίας Γενικής Συνέλευσης

Το Διοικητικό Συμβούλιο διασφαλίζει ότι η προετοιμασία και η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων διευκολύνουν την αποτελεσματική άσκηση των δικαιωμάτων των μετόχων, οι οποίοι μπορούν να είναι πλήρως ενημερωμένοι για όλα τα θέματα που σχετίζονται με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση, συμπεριλαμβανομένων των θεμάτων ημερήσιας διάταξης και των δικαιωμάτων τους κατά τη Γενική Συνέλευση. Το Διοικητικό Συμβούλιο αξιοποιεί τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για να διευκολύνει τον ουσιαστικό και ανοιχτό διάλογο τους με την εταιρεία.

Σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Νόμου 3884/2010, η εταιρεία αναρτά στον ιστότοπο της είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, τόσο στην ελληνική όσο και στην αγγλική γλώσσα, πληροφορίες σχετικά με:

- την ημερομηνία, την ώρα και τον τόπο σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων,
- τους βασικούς κανόνες και τις πρακτικές συμμετοχής, συμπεριλαμβανομένου του

δικαιώματος εισαγωγής θεμάτων στην ημερήσια διάταξη και υποβολής ερωτήσεων, καθώς και των προθεσμιών εντός των οποίων τα δικαιώματα αυτά μπορούν να ασκηθούν,

- τις διαδικασίες ψηφοφορίας, τους όρους αντιπροσώπευσης μέσω πληρεξουσίου και τα χρησιμοποιούμενα έντυπα για ψηφοφορία μέσω πληρεξουσίου,
- την προτεινόμενη ημερήσια διάταξη της συνέλευσης, συμπεριλαμβανομένων σχεδίων των αποφάσεων προς συζήτηση και ψήφιση, αλλά και τυχόν συνοδευτικών εγγράφων,
- τον προτεινόμενο κατάλογο υποψήφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τα βιογραφικά τους (εφόσον υπάρχει θέμα εκλογής μελών), και
- το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου κατά την ημερομηνία της σύγκλησης.

Τουλάχιστον ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, ο Αντιπρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος, παρίστανται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, προκειμένου να παρέχουν πληροφόρηση και ενημέρωση επί θεμάτων της αρμοδιότητάς τους, που τίθενται προς συζήτηση, και επί ερωτήσεων ή διευκρινίσεων που ζητούν οι μέτοχοι. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης διαθέτει επαρκή χρόνο για την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους.

Βασικές εξουσίες Γενικής Συνέλευσης

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει γενικά για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν και τους απόντες και τους διαφωνούντες μετόχους.

Η Γενική Συνέλευση είναι το μόνο αρμόδιο όργανο για να αποφασίζει για :

- Κάθε θέμα που υποβάλλεται σ' αυτή από το Διοικητικό Συμβούλιο ή από τους δικαιούμενους σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου ή του Καταστατικού αυτού να προκαλέσουν την σύγκλησή της.
- Τροποποιήσεις του Καταστατικού. Τέτοιες τροποποιήσεις θεωρούνται όσες αφορούν την αύξηση, ή την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, τη διάλυση της Εταιρείας, την παράταση της διάρκειάς της και συγχώνευσή της με άλλη.
- Την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών και καθορισμού της αμοιβής τους.
- Την έγκριση ή μεταρρύθμιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων που καταρτίζει το Διοικητικό Συμβούλιο και την διάθεση των καθαρών κερδών.
- Την έγκριση, με ειδική ψηφοφορία που γίνεται με ονομαστική κλήση, της διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη μετά την ψήφιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και μετά από ακρόαση της έκθεσης επί των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου και επί της γενικής καταστάσεως των εταιρικών υποθέσεων και της Εταιρείας. Στην παραπάνω ψηφοφορία έχουν δικαίωμα να συμμετέχουν και τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και οι υπάλληλοι της, αλλά μόνο με μετοχές που τους ανήκουν κατά κυριότητα.
- Την ακρόαση των ελεγκτών σχετικά με τον έλεγχο των βιβλίων και λογαριασμών της Εταιρείας, που έχουν διενεργήσει.
- Την έκδοση ομολογιακών δανείων με δικαίωμα απόληψης επί των κερδών, σύμφωνα με το άρθρο 3β του Κ.Ν. 2190/1920 και μετατρέψιμων ομολογιακών δανείων.
- Τον διορισμό εκκαθαριστών σε περίπτωση λύσης της Εταιρείας.
- Την έγερση αγωγής κατά μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των ελεγκτών, για παράβαση των καθηκόντων τους που απορρέουν από τον Νόμο και το Καταστατικό.

Δικαιώματα μετόχων και τρόποι άσκησης τους

Στη Γενική Συνέλευση της εταιρείας δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος που εμφανίζεται με την ιδιότητα αυτή στα αρχεία του φορέα στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της εταιρείας. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει την δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση ανάλογης διαδικασίας. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

Τα δικαιώματα των μετόχων της Εταιρείας, που πηγάζουν από τη μετοχή της είναι ανάλογα με το ποσοστό του κεφαλαίου, στο οποίο αντιστοιχεί η καταβεβλημένη αξία της μετοχής. Κάθε μετοχή παρέχει όλα τα δικαιώματα που προβλέπει ο κ.ν. 2190/1920 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, αλλά και το καταστατικό της εταιρείας.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Αντιπρόεδρος, είναι διαθέσιμοι για συναντήσεις με μετόχους της εταιρείας με σημαντικές συμμετοχές, και συζητούν μαζί τους ζητήματα που αφορούν στη διακυβέρνηση της εταιρείας. Επίσης, ο Πρόεδρος διασφαλίζει ότι οι απόψεις των μετόχων γνωστοποιούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

VI. Πληροφοριακά στοιχεία για τη σύνθεση και τον τρόπο λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου**Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου**

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργώντας συλλογικά αναλαμβάνει την διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της εταιρείας και των μετόχων της διασφαλίζοντας την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής και τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση όλων των μετόχων. Αποφασίζει γενικά για κάθε ζήτημα που αφορά την Εταιρεία εκτός από εκείνα που είτε από τον Νόμο, είτε από το Καταστατικό, έχει αρμοδιότητα η Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση. Η Γενική Συνέλευση καθορίζει επίσης, ποια μέλη αυτού είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Το Διοικητικό συμβούλιο καθορίζει ποια μέλη αυτού είναι εκτελεστικά και μη εκτελεστικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας είναι ο θεματοφύλακας των Αρχών Εταιρικής Διακυβέρνησης της εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τρία (3) έως εννέα (9) μέλη εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη. Εκλέγεται με απόλυτη πλειοψηφία από τη Γενική Συνέλευση με πενταετή θητεία που παρατείνεται μέχρι την αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους μετά τη λήξη της θητείας τους και η οποία δε μπορεί να υπερβεί την εξαετία.

Σήμερα απαρτίζεται από 4 εκτελεστικά μέλη, 1 μη εκτελεστικό μέλος, και 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Από τα μη εκτελεστικά μέλη τα 2 πληρούν τις προϋποθέσεις που, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3016/2002 για την Εταιρική Διακυβέρνηση, θεωρούνται ανεξάρτητα. Τα εκτελεστικά μέλη απασχολούνται στην Εταιρεία ή παρέχουν υπηρεσίες σε αυτήν ασκώντας διαχειριστικά καθήκοντα. Το μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν ασκούν διαχειριστικά καθήκοντα στην Εταιρεία.

Ακολουθεί πίνακας με τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΕΝΑΡΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ	ΛΗΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ
1. Μαρία Δημοτσάντου	Πρόεδρος, & Διευθυνων Σύμβουλος Εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
2. Γεώργιος Δημοτσάντος	Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
3. Σωτηρία Μητροπούλου	Εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
4. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου	Εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
5. Θεοδώρα Μήτσιου	Μη Εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
6. Σπυριδούλα Κτίστη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021
7. Δημήτριος Καπετανάκης	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/03/2015	29/03/2021

Σημ: Τα μέλη 5, 6 και 7 απαρτίζουν την Ελεγκτική Επιτροπή.

Συνοπτικά βιογραφικά στοιχεία των μελών του Δ.Σ.

Μαρία Δημοτσάντου

Γεννήθηκε το 1953, αποφοίτησε από το Οικονομικό Γυμνάσιο Χαλκίδος. Ομιλεί άπταιστα την Αγγλική. Έχει πολυετή εμπειρία ως στέλεχος σε οικονομικά τμήματα επιχειρήσεων. Τα τελευταία έτη έχει ενεργή συμμετοχή στην διοίκηση θυγατρικών επιχειρήσεων του Ομίλου MEDICON HELLAS. Είναι μέτοχος της MEDICON HELLAS και από 31/10/2014 είναι Πρόεδρος, & Διευθυνων Σύμβουλος.

Γεώργιος Δημοτσάντος

Γεννήθηκε στην Αθήνα το 1989 και είναι πτυχιούχος του Πανεπιστημίου του Εδιμβούργου στο τμήμα Βιοτεχνολογίας. Ομιλεί άπταιστα την Αγγλική γλώσσα. Από το 2012 εργάζεται στην Medicon, είναι μέτοχος και από 17/3/2014 μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου

Γεννήθηκε το 1985. Πτυχιούχος στο Sales Engineering από το Πανεπιστήμιο του Bochum Γερμανίας και επίσης έχει πτυχίο management από το Sunderland Αγγλίας. Ομιλεί άπταιστα την Αγγλική και Γερμανική γλώσσα. Εργάζεται στην Medicon, είναι μέτοχος και από 17/3/2014 μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Σωτηρία Μητροπούλου

Γεννήθηκε το 1979. Σπούδασε Διοίκηση επιχειρήσεων με έμφαση στην Διαχείριση ανθρώπινων πόρων. Έχει εργαστεί σε ως σύμβουλος διαχείρισης Ποιότητας σε επιχειρήσεις και από το 2004 εργάζεται στην MEDICON με αντικείμενο το σύστημα διασφάλισης ποιότητας συμμετέχοντας ενεργά στην αναβάθμιση και βελτίωση του. Ομιλεί την Αγγλική, Γερμανική και Ισπανική γλώσσα και έχει άριστη γνώση Microsoft

Office και επιπλέον γνώσεις MS Project.

Είναι μέτοχος και απο 17/03/2014 μέλος του Δ.Σ. της Εταιρείας.

Θεοδώρα Μήτσιου

Γεννήθηκε στις 2/7/1979. Πήρε το πτυχίο της το 2003 απο την Νομική σχολή του Δημοκρίτειου Πανεπιστημίου Θράκης. Είναι δικηγόρος παρ'εφέταις και μέλος του Δικηγορικού Συλλόγου. Διαθέτει την ανάλογη εμπειρία λόγω της διαρκούς ενασχόλησης με την δικηγορία και έχει αποκτήσει εξειδίκευση στο Εμπορικό και Διοικητικό δίκαιο. Ομιλεί Αγγλικά και Γαλλικά και έχει υπηρετήσει σε δικηγορικά γραφεία με κύρια ενασχόληση το Εμπορικό.

Σπυριδούλα Κτίστη

Γεννήθηκε το 1949. Είναι απόφοιτος Α.Σ.Ο.Ε.Ε. και ομιλεί Αγγλικά. Είναι εκδότρια και οικονομολόγος.

Δημήτριος Καπετανάκης

Γεννήθηκε στις 27 Αυγούστου 1980 στην Αθήνα. Σπούδασε στο Πανεπιστήμιο Οικονομικών Επιστημών της Πάτρας από όπου αποφοίτησε. Ως επιχειρηματίας δραστηριοποιείται από το 1998 ως Επενδυτικός Σύμβουλος και από το 2009 ως Οικονομολόγος - Φοροτεχνικός και μιλάει πολύ καλά την Αγγλική γλώσσα. Τέλος από 2009 είναι Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρίας FOROCOM A.E.

Γέρακας Αττικής, 28η Μαρτίου 2016

Κατ' εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.
& Δ/νων Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Το Μέλος του Δ.Σ.

Μαρία Δημοτσάντου
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 628126 / 2010

Γεώργιος Δημοτσάντος
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 160173/2012

Ιορδάνης - Ανδρέας
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011705/2007

Γ. ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «MEDICON HELLAS ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ & ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «MEDICON HELLAS ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ & ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ», οι οποίες αποτελούνται από την εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015, τις εταιρικές και ενοποιημένες 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.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Εταιρικές και Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες, που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών 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 εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών 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 εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές 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 εταιρικές και τις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 παρουσίας των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «MEDICON HELLAS ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ & ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ» και των θυγατρικών αυτής κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2015, 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.

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 20 των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, όπου περιγράφεται το θέμα ότι στις 31.12.2015, το σύνολο της αξίας των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της μητρικής εταιρείας υπερβαίνει τη συνολική αξία των κυκλοφορούντων περιουσιακών της στοιχείων με αποτέλεσμα να υπάρχει η πιθανότητα να μην είναι σε θέση να αποπληρώσει μέρος των συμβατικών της υποχρεώσεων. Οι παραπάνω συνθήκες υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας που μπορεί να εγείρει σημαντική αμφιβολία για την ικανότητα της εταιρείας να συνεχίσει την δραστηριότητά της.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

- α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο άρθρο 43^α (παρ.3δ) του κ.ν. 2190/1920.
- β) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α (παρ.3^α), 108 και 37 του κ.ν. 2190/1920.



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι επιχειρήσεων Α.Ε.
Λεωφ. Μεσογείων 396
Αγ. Παρασκευή 15341, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 174

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2016
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Ι. Βαρθαλίτης
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 10251

Δ. ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 01.01.2015 - 31.12.2015**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)**

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
		-	-		
Ιδιοχρησιμοποούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	6	4.783.868,09	4.994.911,07	4.529.471,31	4.778.916,32
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	7	86.720,96	95.070,50	82.967,26	90.696,20
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	8	0,00	0,00	1.055.920,00	1.018.760,00
Διακρατούμενες ως την λήξη επενδύσεις	9	2.040.634,52	1.876.925,91	2.040.634,52	1.876.925,91
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	10	5.679.730,11	5.008.638,40	5.589.845,19	4.908.544,05
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11	91.416,91	86.307,81	77.136,91	76.752,81
Αποθέματα	12	2.361.450,39	2.508.650,17	2.358.865,07	2.506.064,85
Απαιτήσεις από πελάτες	13	12.809.474,89	10.155.340,63	12.306.962,88	9.885.581,50
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	14	244.062,03	244.546,25	244.062,03	244.546,25
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	15	491.049,50	573.619,67	312.426,59	451.162,84
Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη εντός έτους		0,00	0,00	0,00	0,00
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	16	2.390.748,33	3.162.262,54	1.899.913,21	2.660.317,53
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		30.979.155,73	28.706.272,95	30.498.204,97	28.498.268,26
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Μετοχικό Κεφάλαιο	17	6.982.993,28	6.982.993,28	6.982.993,28	6.982.993,28
Υπέρ το άρτιο	17	173.095,89	173.095,89	173.095,89	173.095,89
Αποθεματικά εύλογης αξίας	17	106.072,34	106.072,34	106.072,34	106.072,34
Λοιπά αποθεματικά	18	7.833.704,71	7.670.228,27	8.091.851,53	7.925.375,09
Αποτελέσματα εις νεον		-10.135.334,52	-11.645.643,57	-10.286.596,86	-11.732.467,37
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)		4.960.531,70	3.286.746,21	5.067.416,18	3.455.069,23
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)		383.478,80	295.815,33	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α)+(β)		5.344.010,50	3.582.561,54	5.067.416,18	3.455.069,23
Προβλέψεις / λουιτές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	19	463.273,13	485.399,15	423.755,05	443.276,46
Προμηθευτές & λουιτές υποχρεώσεις	21	2.836.323,96	2.725.554,12	2.671.485,92	2.687.164,43
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	20	22.335.548,14	21.912.758,14	22.335.547,82	21.912.758,14
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)		25.635.145,23	25.123.711,41	25.430.788,79	25.043.199,03
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)		30.979.155,73	28.706.272,95	30.498.204,97	28.498.268,26

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014	1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014
Κύκλος εργασιών	22	11.456.024,91	11.033.840,76	10.413.285,85	10.439.069,14
Κόστος πωλήσεων	23	-2.513.981,47	-2.255.162,02	-2.259.007,98	-2.039.501,50
Μικτά κέρδη		8.942.043,44	8.778.678,74	8.154.277,87	8.399.567,64
Άλλα έσοδα	24	221.712,25	33.332,74	239.511,89	58.532,53
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	25	-2.448.979,18	-2.376.082,92	-2.191.522,43	-2.134.270,94
Έξοδα λειτουργίας ερευνών & αναπτύξεως	26	-280.898,34	-274.527,28	-280.898,34	-274.527,28
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	27	-3.963.559,75	-4.637.417,09	-3.572.207,61	-4.507.516,08
Άλλα έξοδα	28	-41.816,54	-25.891,84	-25.957,47	-22.081,25
Κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		2.428.501,88	1.498.092,35	2.323.203,91	1.519.704,62
Αποτελέσματα χρηματοοικονομικών και επενδυτικών δραστηριοτήτων	29-30	-1.335.894,51	-719.216,66	-1.486.990,66	-713.600,68
Κέρδη προ φόρων		1.092.607,37	778.875,69	836.213,25	806.103,94
Μείον φόροι	31	671.841,59	-57.948,64	776.133,70	-41.975,45
Κέρδη μετά από φόρους (Α)		1.764.448,96	720.927,05	1.612.346,95	764.128,49
Κατανέμονται σε:					
Ιδιοκτήτες μητρικής		1.674.697,14	699.380,29	1.612.346,95	764.128,49
Δικαιώματα Μειοψηφίας		89.751,87	21.546,76	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)					
Κονδύλια που δεν θα μεταφερθούν στην κατάσταση συνολικών εσόδων		0,00	0,00	0,00	0,00
Κονδύλια που ενδέχεται να μεταφερθούν στην κατάσταση συνολικών εσόδων		0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α+Β)		1.764.448,96	720.927,05	1.612.346,95	764.128,49
Κατανέμεται σε:					
Ιδιοκτήτες μητρικής		1.674.697,14	699.380,29	1.612.346,95	764.128,49
Δικαιώματα Μειοψηφίας		89.751,87	21.546,76		
Κέρδη (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)		0,3789	0,1582	0,3648	0,1729
Αποσβέσεις		710.216,53	1.134.737,42	682.911,18	1.126.130,88
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων		3.138.718,41	2.632.829,77	3.006.115,09	2.645.835,50

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<i>Μετοχικό κεφάλαιο</i>	<i>Διαφορές υπέρ το άρτιο</i>	<i>Αποθεματικά εύλογης αξίας</i>	<i>Λοιπά αποθεματικά</i>	<i>Κέρδη/(Ζημιές) εις νέον</i>	<i>Δικαιώματα μειοψηφίας</i>	<i>Σύνολο:</i>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	6.982.992,48	173.096,69	112.158,03	7.817.781,76	(12.340.505,63)	220.812,27	2.966.335,60
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους					699.380,29	21.546,76	720.927,05
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	699.380,29	21.546,76	720.927,05
Έξοδα έκδοσης κεφαλαίου					(1.244,97)	(271,82)	(1.516,79)
Μεταβολές ποσοστών κ.α. τακτοποιήσεις					(3.273,26)	3.273,26	
Μεταφορές	0,80	(0,80)	(6.085,69)	6.085,69			
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής				(153.639,18)	0,00	50.454,86	(103.184,32)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>6.982.993,28</u>	<u>173.095,89</u>	<u>106.072,34</u>	<u>7.670.228,27</u>	<u>(11.645.643,57)</u>	<u>295.815,33</u>	<u>3.582.561,54</u>
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους					1.674.697,09	89.751,87	1.764.448,96
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	1.674.697,09	89.751,87	1.764.448,96
Σχηματισμός αποθεματικών				166.476,44	(166.476,44)		
Μεταβολές ποσοστών κ.α. τακτοποιήσεις					2.088,40	(2.088,40)	
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής				(3.000,00)			(3.000,00)
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>6.982.993,28</u>	<u>173.095,89</u>	<u>106.072,34</u>	<u>7.833.704,71</u>	<u>(10.135.334,52)</u>	<u>383.478,80</u>	<u>5.344.010,50</u>

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<i>Μετοχικό κεφάλαιο</i>	<i>Διαφορές υπέρ το άρτιο</i>	<i>Αποθεματικά εύλογης αξίας</i>	<i>Λοιπά αποθεματικά</i>	<i>Κέρδη/(Ζημιές) είς νέον</i>	<i>Σύνολο:</i>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	6.982.992,48	173.096,69	112.158,03	7.919.289,40	(12.496.595,86)	2.690.940,74
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους					764.128,49	764.128,49
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	764.128,49	764.128,49
Μεταφορές	0,80	(0,80)	(6.085,69)	6.085,69		
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>6.982.993,28</u>	<u>173.095,89</u>	<u>106.072,34</u>	<u>7.925.375,09</u>	<u>(11.732.467,37)</u>	<u>3.455.069,23</u>
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους					1.612.346,95	1.612.346,95
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612.346,95	1.612.346,95
Σχηματισμός αποθεματικών				166.476,44	(166.476,44)	
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>6.982.993,28</u>	<u>173.095,89</u>	<u>106.072,34</u>	<u>8.091.851,53</u>	<u>(10.286.596,86)</u>	<u>5.067.416,18</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>Ο ΟΜΙΛΟΣ</u>		<u>Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u>	
	<u>1.1- 31.12.2015</u>	<u>1.1- 31.12.2014</u>	<u>1.1- 31.12.2015</u>	<u>1.1- 31.12.2014</u>
2η Εναλλακτική: Έμμεση μέθοδος				
<u>Λειτουργικές Δραστηριότητες</u>				
Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) Πλέον / Μείον προσαρμογές για:	1.092.607,37	778.875,69	836.213,25	806.103,94
Αποσβέσεις	710.216,53	1.134.737,42	682.911,18	1.126.130,88
Προβλέψεις	-22.126,02	161.805,24	-19.521,41	147.862,76
Αποτελέσματα (έσοδα) επενδυτικής δραστηριότητας	-442.974,79	-784.204,95	-442.674,80	-783.653,94
Κέρδη / Ζημιές απο πώληση παγίων	-31.058,09	-2.844,41	-31.058,12	-2.844,41
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.778.869,30	1.499.120,24	1.929.665,46	1.492.953,25
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουρ.δραστηριότητες:				
Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων	-203.767,24	-513.983,57	-203.767,24	-507.794,12
Μείωση (αύξηση) απαιτήσεων	-2.984.852,80	1.290.847,84	-2.722.356,89	1.274.134,77
Μείωση (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	251.818,62	-309.488,23	239.963,45	-388.500,82
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-678.114,02	-1.463.517,01	-673.070,18	-1.455.545,57
Καταβεβλημένοι φόροι	199.175,08	1.594,01	209.812,63	58.581,03
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-330.206,06	1.792.942,27	-193.882,67	1.767.427,77
<u>Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>				
Εισροές απο πώληση επενδύσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
Εισροές απο πώληση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	45.794,74	13.615,58	45.794,78	13.615,58
Τόκοι εισπραχθέντες	279.750,40	721.225,58	279.450,41	720.674,57
Μείον: Απόκτηση Επενδύσεων	-3.000,00	-162.000,00	-193.000,00	-569.000,00
Μείον: Απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	-95.968,05	-222.945,61	-30.881,28	-165.040,47
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	226.577,09	349.895,55	101.363,91	249,68
<u>Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</u>				
Εισπράξεις απο αναληφθέντα δάνεια	985.770,45	0,00	985.770,45	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	-1.653.655,69	-954.555,54	-1.653.656,01	-931.256,14
Έξοδα αύξησης Κεφαλαίου	0,00	950,28	0,00	0,00
Σύνολο εισροών (εκροών) χρημ/κών δραστ/των (γ)	-667.885,24	-953.605,26	-667.885,56	-931.256,14
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθ. και ισοδ. Χρήσης (α)+(β)+(γ)	-771.514,21	1.189.232,56	-760.404,32	836.421,31
Ταμειακά διαθέσιμα αποκτηθείσας θυγατρικής	0,00	3.416,20	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	3.162.262,54	1.969.613,78	2.660.317,53	1.823.896,22
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.390.748,33	3.162.262,54	1.899.913,21	2.660.317,53

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ & ΑΤΟΜΙΚΩΝ)**1. Γενικές Πληροφορίες**

Η Εταιρία με την επωνυμία “ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ” και το διακριτικό τίτλο “MEDICON HELLAS Α.Ε.” (εφεξής η “Εταιρία” ή “MEDICON”) ιδρύθηκε τον Δεκέμβριο του 1988 (ΦΕΚ τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ υπ. αριθμ. 79/18.1.1988) ως Ανώνυμη Εμπορική Εταιρία η οποία το 1999 μετετράπη σε Ανώνυμη Εταιρία.

Η Εταιρία είναι εγγεγραμμένη στο ΓΕΜΗ με αιθμ.: 414401000 (ΠΡΩΗΝ ΑΡ.Μ.Α.Ε: 16439/06/Β/88/24), η δε διάρκειά της βάσει του καταστατικού ορίσθηκε σε 30 έτη από την ημέρα της καταχώρησής στο Μ.Α.Ε. της αποφάσεως για την παροχή αδείας της Εταιρίας και την έγκριση του καταστατικού της (εγκριτική απόφαση σύστασης 31764/87/14.1.1988).

Η έδρα της Εταιρίας είναι στο Δήμο Γέρακα Αττικής. Οι παραγωγικές εγκαταστάσεις και τα γραφεία της Εταιρίας στεγάζονται σε ιδιόκτητα κτίρια στον Γέρακα Αττικής, επί της οδού Μελίτωνα 5-7, ΤΚ. 15344, τηλ. 210.6606000 Fax 210.6606137.

Ο σκοπός της Εταιρίας, όπως περιγράφεται στο άρθρο 3 του καταστατικού της, είναι:

(α) η εισαγωγή, εμπορία, σχεδίαση, ανάπτυξη και παραγωγή και εξαγωγή ιατρικών μηχανημάτων, συσκευών, οργάνων, μικροοργάνων, νοσοκομειακού και εργαστηριακού υλικού, αυτομάτων αναλυτών και διαγνωστικών αντιδραστηρίων, καθώς και πάσης φύσεως ιατρικών συσκευών και μηχανημάτων,

(β) η παραγωγή, εισαγωγή, εμπορία, εξαγωγή αναλώσιμου υγειονομικού ή ιατροφαρμακευτικού υλικού,

(γ) η έρευνα για την ανάπτυξη, η παραγωγή, εισαγωγή, εμπορία και εξαγωγή πάσης φύσεως ανόργανων ή οργανικών πρώτων υλών, χρησιμοποιούμενων στον ευρύτερο χώρο της φαρμακευτικής ή χημικής βιομηχανίας, η μεταποίηση, κατεργασία και συσκευασία των πρώτων υλών αυτών, σε οποιοσδήποτε φάσεις και στάδια επεξεργασίας, για την παραγωγή τελικού ή/και ημικατεργασμένου προϊόντος,

(δ) η έρευνα, ανάπτυξη, παραγωγή, εμπορία, εισαγωγή, εξαγωγή φαρμάκων, εμβολίων, φαρμακευτικών σκευασμάτων και ιδιοσκευασμάτων, ρογών, και πάσης φύσεως πρώτων υλών,

(ε) η παραγωγή από την ίδια ή τρίτους, εισαγωγή, εμπορία, σχεδίαση, ανάπτυξη και εξαγωγή καλλυντικών και παραφαρμακευτικών προϊόντων, πάσης φύσεως συσκευών, οργάνων, και υλικού που δύναται να χρησιμοποιείται στην σχεδίαση, παραγωγή και εμπορία των προϊόντων αυτών, καθώς και πάσης φύσεως συσκευών και μηχανημάτων παραγωγής και προώθησης τους,

(στ) η παραγωγή, εισαγωγή, εμπορία, εξαγωγή πρώτων υλών που χρησιμοποιούνται στην παραγωγή καλλυντικών και παραφαρμακευτικών προϊόντων,

(ζ) η παραγωγή, εμπορία, εισαγωγή και εξαγωγή παραφαρμακευτικών σκευασμάτων και ιδιοσκευασμάτων και πάσης φύσεως πρώτων υλών τους,

(η) η σχεδίαση, ανάπτυξη και παραγωγή λογισμικού, ηλεκτρονικών εφαρμογών και συστημάτων αυτοματοποίησης παραγωγής, που μπορεί να χρησιμοποιηθεί στις εργασίες και τους σκοπούς της εταιρίας,

(θ) η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης, συντήρησης ή και επισκευής, που οπωσδήποτε σχετίζεται με τα αντικείμενα παραγωγής και εμπορίας της Εταιρίας,

(ι) η παραγωγή, διάθεση και εμπορία λογισμικού διαχείρισης εργαστηρίων, νοσηλευτικών ιδρυμάτων και συναφών εγκαταστάσεων, καθώς και η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης, συντήρησης

και υποστήριξης του λογισμικού αυτού και η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης σε τρίτους στη χρήση του λογισμικού της εταιρείας,

(ια) η εισαγωγή, εμπορία, διάθεση, με πωλήσεις χονδρικής ή λιανικής ή και με ενοικίαση λογισμικού τρίτων, καθώς και η παροχή υπηρεσιών σχεδίασης και προσομείωσης λειτουργίας νοσηλευτικών, εργαστηριακών, βιομηχανικών και πάσης φύσεως άλλων εγκαταστάσεων και μονάδων, η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών διαδικασιών λειτουργίας και η παροχή συναφών υπηρεσιών συντήρησης, υποστήριξης και εκπαίδευσης και

(ιβ) η εμπορία και πώληση των από την εταιρία παραγομένων ή εμπορευομένων προϊόντων, μέσω του δικτύου της, σε τρίτους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, είτε κατ' αποκοπή, είτε με βάση συμβάσεις προμηθείας διαρκούς χαρακτήρα, καθώς και η εν γένει άσκηση εμπορικής δραστηριότητας και πράξης, με την οποία θα προωθούνται οι εταιρικοί σκοποί.

Προς επίτευξη του σκοπού της, η Εταιρία δύναται:

(α) Να προβαίνει σε επενδύσεις παγίων στοιχείων, κινητών ή ακινήτων συμπεριλαμβανομένων βιομηχανοστασιών, μονάδων παραγωγής, είτε με αγορά, είτε με ορισμένου ή αορίστου χρόνου μίσθωση, είτε με δανειοδότηση, είτε και με συμβάσεις χρηματοδοτικής μισθώσεως, με σκοπό την μονιμότερη εκμετάλλευσή τους,

(β) Να συμμετέχει σε και να ενασχολείται με και ακόμη και να χρηματοδοτεί, μερικά ή ολικά, επιστημονικά προγράμματα, έρευνες, διεθνή συνέδρια ή διεθνείς πανεπιστημιακές συνεργασίες και έρευνες ερευνητικών ιδρυμάτων, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, που συνδέονται οπωσδήποτε ή μπορούν να υποβοηθήσουν τους σκοπούς της Εταιρίας,

(γ) Να συμμετέχει σε και να συνεργάζεται με άλλες εταιρίες, που επιδιώκουν τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς ή/και να εξαγοράζει εταιρικά μερίδια ή συμμετοχές σε άλλες εταιρίες, να ιδρύει μόνη ή σε συνεργασία με άλλες επιχειρήσεις θυγατρικές εταιρίες,

(δ) Να συμμετέχει σε προγράμματα ευρωπαϊκής συνεργασίας μεταξύ ομοειδών επιχειρήσεων ή κοινών προγραμμάτων επιχειρήσεων και πανεπιστημιακών και ερευνητικών προγραμμάτων,

Ο βασικός κλάδος στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρία είναι η παραγωγή και εμπορία σύνθετων αντιδραστηρίων διαγνωστικής και εργαστηρίου.

Τα αντιδραστήρια είναι αναλώσιμα χημικά προϊόντα, τα οποία περιέχουν οργανικές ενώσεις χρησιμεύουν για την ανίχνευση στοιχείων, ο βαθμός συγκέντρωσης των οποίων προσδιορίζει πιθανές βλάβες ζώντων οργανισμών και την ανάγκη για λήψη μέτρων. Η Εταιρία δραστηριοποιείται στην εμπορία και παραγωγή βιοχημικών, αιματολογικών, ανοσολογικών αντιδραστηρίων τους.

Ο όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα υγείας και συγκεκριμένα στους κλάδους των ιατρικών μηχανημάτων - αντιδραστηρίων. Επίσης δραστηριοποιείται στους τομείς καλλυντικών και πληροφορικής. Ο τομέας των καλλυντικών (ποσοστό επί των πωλήσεων του Ομίλου 1,12%) και ο τομέας Πληροφορικής (ποσοστό επί των πωλήσεων του Ομίλου 4,48%) δεν παρακολουθούνται ξεχωριστά, επειδή τα μεγέθη τους με βάση τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 14 δεν είναι σημαντικά.

Η Εταιρεία έχει λάβει από τις αρμόδιες αρχές τις νόμιμες άδειες εγκατάστασης και λειτουργίας, που απαιτούνται για την λειτουργία των παραγωγικών, αποθηκευτικών και γραφειακών εγκαταστάσεων της στα ιδιόκτητα κτίριά της στο Γέρακα Αττικής (Μελίτωνα 3 – 5 και 7).

Η παραγωγή in vitro ιατροτεχνολογικών βοηθημάτων διέπεται από τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 98/79/ΕΚ οδηγία του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου της 27.10.1998 και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, με την οποία, μεταξύ άλλων, καθορίσθηκε το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο για τον σχεδιασμό, ανάπτυξη και παραγωγή in vitro ιατροτεχνολογικών προϊόντων, καθώς και οι διατάξεις σχετικά με την πιστοποίηση των κατασκευαστών και των διαγνωστικών in vitro προϊόντων από φορείς πιστοποίησης, ούτως ώστε να τίθενται η ευρωπαϊκή σήμανση CE. Η παραπάνω οδηγία έχει ενσωματωθεί στο Ελληνικό Δίκαιο με την ΚΥΑ ΔΥ8δ/οικ/3607/892,ΦΕΚ 1060/Β/10-8-2001. Η Εταιρεία

συμμορφώνεται με την παραπάνω νομοθεσία και το σύνολο των προϊόντων της φέρουν τη σήμανση συμμόρφωσης CE.

Η Εταιρεία διαθέτει επιπρόσθετα:

(α) το με αριθμό 2006V488M/29-12-2006 του κοινοποιημένου οργανισμού πιστοποίησης «EKEBYL A.E.», θυγατρικής του ΕΟΦ, που ελέγχει την εφαρμογή των προτύπων, από το οποίο προκύπτει ότι κατά τη διαδικασία σχεδιασμού, παραγωγής και εμπορίας διάθεσης των παραγόμενων από την Εταιρεία in vitro ιατροτεχνολογικών προϊόντων τηρείται το εναρμονισμένο ευρωπαϊκό πρότυπο EN ISO 9001:2000.

(β) το με αριθμό 2006V488M/29-12-2006 του κοινοποιημένου οργανισμού πιστοποίησης «EKEBYL A.E.», θυγατρικής του ΕΟΦ, που ελέγχει την εφαρμογή των προτύπων, από το οποίο προκύπτει ότι κατά τη διαδικασία σχεδιασμού, παραγωγής και εμπορίας και διάθεσης των παραγόμενων από την Εταιρεία in vitro ιατροτεχνολογικών προϊόντων τηρείται το εναρμονισμένο ευρωπαϊκό πρότυπο EN ISO 13485:2003.

(γ) το με αριθμό 061348V488N/29-12-2006 του κοινοποιημένου οργανισμού πιστοποίησης «EKEBYL A.E.», θυγατρικής του ΕΟΦ, που ελέγχει την εφαρμογή των προτύπων, από το οποίο προκύπτει ότι τηρούνται οι Αρχές και κατευθυντήριες γραμμές για την ορθή πρακτική διανομής ιατροτεχνολογικών προϊόντων σύμφωνα με την ΚΥΑ Δυ8δ/Γ.Π. οικ./1348/2004.

2. Σημαντικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί ο Όμιλος

Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (εφεξής «Οικονομικές Καταστάσεις») έχουν συνταχθεί από την Διοίκηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) που έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων και τις Διερμηνείες που έχουν εκδοθεί από τη Μόνιμη Επιτροπή Διερμηνειών και τα οποία έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Οι λογιστικές πολιτικές, οι εκτιμήσεις και οι μέθοδοι υπολογισμών που υιοθετήθηκαν και ακολουθούνται κατά τη σύνταξη αυτών των συνημμένων Οικονομικών Καταστάσεων, είναι ίδιες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31.12.2014.

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους, εκτός από ορισμένα χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτιμώνται στην εύλογη αξία. Οι κυριότερες λογιστικές αρχές περιγράφονται κατωτέρω.

Η σύνταξη Οικονομικών Καταστάσεων, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ, απαιτεί τη διενέργεια εκτιμήσεων και την υιοθέτηση παραδοχών, οι οποίες δύνανται να επηρεάσουν τα λογιστικά υπόλοιπα των στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων, τις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις για ενδεχόμενες απαιτήσεις και υποχρεώσεις κατά την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων, καθώς επίσης και τα ποσά των εσόδων και εξόδων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της λογιστικής περιόδου. Η χρήση της διαθέσιμης πληροφόρησης και η εφαρμογή υποκειμενικής κρίσης αποτελούν αναπόσπαστα στοιχεία για τη διενέργεια εκτιμήσεων. Τα πραγματικά μελλοντικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από τις ανωτέρω εκτιμήσεις, ενώ οι όποιες αποκλίσεις δύνανται να έχουν σημαντική επίπτωση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Οι περιπτώσεις αυτές περιγράφονται στη σημείωση 4

2.1. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές στην εφαρμογή λογιστικών αρχών / Νέα Πρότυπα και Διερμηνείες

Οι Λογιστικές Αρχές και οι μέθοδοι υπολογισμών που τηρήθηκαν στην σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, οι σημαντικές παραδοχές που έχουν υιοθετηθεί από την Διοίκηση, καθώς και οι κύριες πηγές αβεβαιότητας που επηρεάζουν τις εκτιμήσεις, είναι οι ίδιες με εκείνες οι οποίες

είχαν υιοθετηθεί και στις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014.

Νέα Πρότυπα και Διερμηνείες

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2015

Ετήσιες βελτιώσεις 2010-2012 που εγκρίθηκαν τον Δεκέμβριο του 2013 και αφορούν τα πρότυπα IAS 16, IAS 24, IAS 38, IFRS 2, IFRS 3, IFRS 8 και IFRS 13, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν κυρίως την ή μετά την 01.07.2014. Δεν είχαν εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 19 «Παροχές σε εργαζομένους» που εγκρίθηκε τον Νοέμβριο του 2013 και αναφέρεται σε εισφορές προγραμμάτων καθορισμένων παροχών από εργαζομένους ή τρίτα πρόσωπα οι οποίες συνδέονται με την παροχή υπηρεσίας. Η τροποποίηση έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.07.2014 και δεν είχε εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

ΝΕΑ ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΓΙΑ ΕΤΗΣΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥΣ ΠΟΥ ΑΡΧΙΖΟΥΝ ΜΕΤΑ ΤΗΝ 01.01.2015

Ολοκληρωμένο ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά στοιχεία» που εγκρίθηκε τον Ιούλιο του 2014, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν τη ή μετά την 01.01.2018. Δεν έχει υιοθετηθεί ακόμα από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Οι εν λόγω τροποποιήσεις δεν αναμένεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποιήσεις του ΔΛΠ 16 και ΔΛΠ 38», που παρέχουν διευκρινήσεις επί των αποδεκτών μεθόδων απόσβεσης με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν αναμένεται να έχουν εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

«Τροποποίηση ΔΠΧΑ 11» Λογιστική για αποκτήσεις Δικαιωμάτων σε Κοινές Δραστηριότητες με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Η τροποποίηση απαιτεί όπως ο αποκτών ένα δικαίωμα σε κοινή δραστηριότητα που συνιστά επιχείρηση όπως καθορίζεται στο ΔΠΧΑ 3, να εφαρμόζει όλες τις προβλέψεις του προτύπου. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

«ΔΠΧΑ 14 Αναβαλλόμενοι Λογαριασμοί που Υπόκεινται σε Ρυθμιστικό Πλαίσιο» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Το πρότυπο καθορίζει περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις που δεν πληρούν τα κριτήρια αναγνώρισης με άλλα πρότυπα αλλά τα πληρούν με το εν λόγω πρότυπο και επιτρέπει την αναγνώρισή τους κατά την πρώτη εφαρμογή των ΔΠΧΑ. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«ΔΠΧΑ 15 «Έσοδα από Συμβάσεις με Πελάτες», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2018. Το πρότυπο αντικαθιστά τα Πρότυπα 11 και 18 και τις Διερμηνείες 13,15,18 και 31. Με βάση το πρότυπο αυτό η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ακολουθώντας 5 βασικά βήματα. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Γεωργία: Πολυετή Φυτά – Τροποποιήσεις στα ΔΛΠ 16 και 41», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

«Μέθοδος Καθαρής Θέσης στις Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις – Τροποποίηση του ΔΛΠ 27», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Με βάση την τροποποίηση οι συμμετοχές σε θυγατρικές συγγενείς και κοινοπραξίες, στις ατομικές οικονομικές καταστάσεις του επενδυτή μπορούν να επιμετρώνται και με την μέθοδο της καθαρής θέσης, όπως αυτή καθορίζεται από το ΔΛΠ 28. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Θέματα Γνωστοποιήσεων - Τροποποίηση ΔΛΠ 1», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Πώληση ή Διανομή Περιουσιακών Στοιχείων Μεταξύ Επενδυτή και Συγγενούς ή Κοινοπραξίας του – Τροποποιήσεις στα ΔΠΧΑ 10 και ΔΛΠ 28», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Επενδυτικές Οντότητες – Εφαρμογή της Εξαίρεσης από την Ενοποίηση – Τροποποίηση στα ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 12 και ΔΛΠ 28», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποίηση του ΔΛΠ 7 Κατάσταση Ταμιακών Ροών» Η τροποποίηση προβλέπει γνωστοποίηση των μεταβολών στις υποχρεώσεις που αφορούν χρηματοδοτικές δραστηριότητες, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2017. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποίηση ΔΛΠ 12 Αναβαλλόμενοι φόροι». Αφορά την αναγνώριση αναβαλλόμενου φορολογικού περιουσιακού στοιχείου για μη πραγματοποιηθείσες ζημίες, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2017. Δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Νέο ΔΠΧΑ 16 Μισθώσεις». Προβλέπει την εισαγωγή ενός απλού μοντέλου μισθώσεων για τον μισθωτή απαιτώντας την αναγνώριση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων για όλες τις μισθώσεις που έχουν διάρκεια μεγαλύτερη των 12 μηνών. Ο εκμισθωτής συνεχίζει να ταξινομεί τις μισθώσεις ως λειτουργικές και χρηματοδοτικές. Το νέο πρότυπο έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2019 και θα έχει επίπτωση στον όμιλο και στην εταιρεία, αναφορικά με τον χειρισμό των λειτουργικών μισθώσεων από την άποψη του μισθωτή, βάσει του ΔΛΠ 17.

2.2. Ενοποίηση - Αποτίμηση θυγατρικών και συγγενών επιχειρήσεων

Η χρησιμοποιούμενη λογιστική μέθοδος για την ενοποίηση είναι η μέθοδος αγοράς. Το κόστος της απόκτησης μιας θυγατρικής είναι η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων που δόθηκαν, των συμμετοχικών τίτλων που εκδόθηκαν και των υποχρεώσεων που αναλήφθηκαν κατά την ημερομηνία της ανταλλαγής, πλέον τυχόν κόστους άμεσα επιρριπτέου στην συναλλαγή. Τα εξατομικευμένα περιουσιακά στοιχεία, υποχρεώσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που συνιστούν μια επιχειρηματική ενοποίηση αποτιμώνται κατά την απόκτηση στις εύλογες αξίες τους ανεξαρτήτως του ποσοστού συμμετοχής. Το πέραν της εύλογης αξίας των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, κόστος, καταχωρείται ως υπεραξία. Αν το συνολικό κόστος απόκτησης είναι μικρότερο από την εύλογη αξία των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, η διαφορά καταχωρείται άμεσα στα αποτελέσματα.

Διεταιρικές συναλλαγές και διεταιρικά υπόλοιπα και απραγματοποίητα κέρδη από συναλλαγές μεταξύ των εταιριών του ομίλου διαγράφονται. Οι απραγματοποίητες ζημίες, διαγράφονται εφόσον δεν υπάρχει ένδειξη απομείωσης, του μεταβιβασθέντος περιουσιακού στοιχείου. Οι λογιστικές αρχές των θυγατρικών είναι ίδιες με αυτές που έχουν υιοθετηθεί από τον όμιλο.

Οι συμμετοχές σε θυγατρικές εταιρίες στον ατομικό ισολογισμό της μητρικής αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις ζημίες απομείωσης (εφόσον υπάρχουν).

Η Δομή του Ομίλου Medicon έχει ως εξής:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΕΔΡΑ	% ΣΥΜ/ΧΗΣ	
MEDICON HELLAS AE	ΓΕΡΑΚΑΣ	ΜΗΤΡΙΚΗ	
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ ΕΠΕ	ΓΕΡΑΚΑΣ	50,98%	θυγατ.
MEDICON INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	ΚΥΠΡΟΣ	100%	θυγατ.
MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.	ΡΟΔΟΣ	95,31%	θυγατ.
MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.	ΑΙΓΑΛΕΩ	42,85%	θυγατ.
MEGALAB Α.Ε.	ΑΓ. ΑΝΑΡΓΥΡΟΙ	99,25%	θυγατ.

Σημειώνουμε ότι η εταιρία MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΑΕ στην οποία η μητρική εταιρία συμμετέχει με ποσοστό 42,85% ενοποιείται με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης διότι η μητρική εταιρία MEDICON HELLAS ΑΕ ασκεί δεσπόζουσα επιρροή στην ανωτέρω εταιρία και συγκεκριμένα ασκεί την διοίκηση της εταιρίας.

Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01/01/2015 - 31/12/2015 περιλαμβάνονται και τα οικονομικά στοιχεία των εταιρειών "MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε." & "MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε" και "MEGALAB ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ. Οι εν λόγω εταιρίες αποκτήθηκαν τον Απρίλιο του 2014 οι δύο πρώτες και τον Ιούλιο του 2014 ιδρύθηκε η τελευταία.

Η επίδραση της ενοποίησης των εταιρειών αυτών στα κονδύλια του Ομίλου, ήταν μικρότερη του 25% και ειδικότερα είναι η ακόλουθη:

Πωλήσεις: € 531.729,77 ήτοι ποσοστό 4,64% Αποτελέσματα μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας €-109.664,84 ήτοι ποσοστό -6,22%. Ιδια Κεφάλαια: € 481.480,58 ήτοι ποσοστό 9,00%

Η ιδρυθείσα στις 29/2/2008 θυγατρική εταιρεία με την επωνυμία "MEDICON INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED", που εδρεύει στη Λευκωσία της Κύπρου (Βύρωνος 36, Λευκωσία), με μετοχικό κεφάλαιο τριακοσίων χιλιάδων (€ 300.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τρεις χιλιάδες (3.000) μετοχές των εκατό (€ 100,00) ευρώ και εταιρικούς σκοπούς (α) την απόκτηση συμμετοχών (θυγατρικών) εταιρειών οποιασδήποτε νομικής μορφής στον κόσμο, (β) την ανάληψη της διοίκησης και διαχείρισης των θυγατρικών αυτών, (γ) την εισαγωγή, εμπορία και εξαγωγή πάσης φύσεως ιατρικών διαγνωστικών συσκευών, μηχανημάτων και των αντιδραστηρίων, αναλωσίμων και ανταλλακτικών τους, φαρμάκων, φαρμακευτικών σκευασμάτων, παραφαρμακευτικών προϊόντων, καλλυντικών προϊόντων και άλλως συναφών ειδών, λόγω του ότι αυτή ευρίσκεται στο αρχικό στάδιο ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης, ενοποιήθηκε για πρώτη φορά κατα την χρήση 2008. Η Εταιρεία με την απόφασή της στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 29.6.2009, αποφάσισε την αδρανοποίηση των εργασιών της θυγατρικής της εταιρείας "MEDICON INTERNATIONAL HOLDINGS S.A." στο παρόν στάδιο, προκειμένου αφενός μεν να συγκρατηθούν οι δαπάνες της διεθνούς επέκτασης και αφετέρου να περιορισθούν κατά το δυνατόν οι κίνδυνοι από τη διεθνή επέκταση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Την 16/04/2014 δημοσιεύτηκε η απόφαση έγκρισης συγχώνευσης της μητρικής εταιρείας MEDICON HELLAS και της θυγατρικής MEDICON ΕΠΕ, με απορρόφηση απο την μητρική εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν 2166/1993.

2.3. Συναλλαγματικές μετατροπές

(α) Λειτουργικό νόμισμα και νόμισμα παρουσίασης

Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου, αποτιμώνται με χρήση του νομίσματος κάθε εταιρείας (λειτουργικό νόμισμα). Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε Ευρώ, που είναι το λειτουργικό νόμισμα της μητρικής εταιρείας.

(β) Συναλλαγές και υπόλοιπα

Οι συναλλαγές σε ξένα νομίσματα μετατρέπονται στο λειτουργικό νόμισμα με την χρήση των ισοτιμιών που υφίστανται κατά την ημερομηνία των συναλλαγών. Κέρδη και ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές οι οποίες προκύπτουν από μετατροπή των νομισματικών στοιχείων που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα κατά την διάρκεια της περιόδου και κατά την ημερομηνία ισολογισμού με τις υπάρχουσες ισοτιμίες, καταχωρούνται στ' αποτελέσματα. Οι συναλλαγματικές διαφορές από μη νομισματικά στοιχεία που αποτιμώνται στην εύλογη αξία τους, εφόσον υπάρχουν, θεωρούνται ως τμήμα της εύλογης αξίας και συνεπώς θα καταχωρούνται όπου και οι διαφορές της εύλογης αξίας.

(γ) Εταιρίες του Ομίλου

Οι εταιρείες του Ομίλου έχουν λειτουργικό νόμισμα το ίδιο με την μητρική, δηλαδή το Ευρώ.

2.4. Ενσώματα πάγια

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτές δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε επαύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων μόνον αν πιθανολογείται ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη θα εισρεύσουν στον όμιλο και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στ' αποτελέσματα όταν γίνονται.

Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται. Οι αποσβέσεις των παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη ωφέλιμη ζωή τους. Αναλυτικά έχει ως εξής:

- Κτίρια (ιδιόκτητα)	40	Χρόνια
- Εγκ/σεις σε ακίνητα τρίτων (κτίρια)	10 - 20	»
- Μηχανολογικός εξοπλισμός	6,67	»
- Αυτοκίνητα – Οχήματα	5 - 6,66	»
- Λοιπός εξοπλισμός	5	»

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τιμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημιές στ' αποτελέσματα.

2.5. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Λογισμικό

Οι άδειες λογισμικού αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Οι αποσβέσεις διενεργούνται με την σταθερή μέθοδο κατά την διάρκεια της ωφέλιμης ζωής των στοιχείων αυτών η οποία εκτιμάται σε 5 ή 10 χρόνια (συντελεστής απόσβεσης 10% ή 20%) ανάλογα με το είδος του Λογισμικού Προγράμματος.

2.6. Έλεγχος απομείωσης ενσώματων & αύλων στοιχείων

Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων

Τα περιουσιακά στοιχεία που έχουν ατέρμονα ωφέλιμη ζωή και δεν αποσβένονται υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους ετησίως. Τα αποσβενόμενα περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία τους δεν θα

ανακτηθεί. Η ανακτήσιμη αξία είναι η μεγαλύτερη αξία μεταξύ εύλογης αξίας μειωμένη με το απαιτούμενο για την πώληση κόστος και αξίας χρήσεως. Για την εκτίμηση των ζημιών απομείωσης τα περιουσιακά στοιχεία εντάσσονται στις μικρότερες δυνατές μονάδες δημιουργίας ταμιακών ροών. Οι ζημιές απομείωσης καταχωρούνται ως έξοδα στ' αποτελέσματα όταν προκύπτουν.

2.7. Χρηματοοικονομικά Περιουσιακά Στοιχεία

Δάνεια και απαιτήσεις

Απαιτήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική τους αξία και μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου, αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι η εταιρεία δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών, προεξοφλουμένων με το πραγματικό επιτόκιο. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

2.8. Αποθέματα

Τα αποθέματα αποτιμώνται στην χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους. Το κόστος των ετοιμών προϊόντων και των ημιτελών αποθεμάτων περιλαμβάνει το κόστος των υλικών, το άμεσο εργατικό κόστος και αναλογία του γενικού κοινού κόστους παραγωγής. Κόστος δανεισμού δεν περιλαμβάνεται στο κόστος κτήσεως των αποθεμάτων. Η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία εκτιμάται με βάση τις τρέχουσες τιμές πώλησης των αποθεμάτων στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας αφαιρουμένων και των τυχόν εξόδων πώλησης όπου συντρέχει κατά περίπτωση.

2.9. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά και τις καταθέσεις όψεως και προθεσμίας, όπως αυτά διαμορφώνονται στο κλείσιμο της εκάστοτε περιόδου από την εταιρεία και τον όμιλο.

2.10. Μετοχικό κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές κατατάσσονται στα ίδια κεφάλαια. Άμεσα κόστη για την έκδοση μετοχών, εμφανίζονται μετά την αφαίρεση του σχετικού φόρου εισοδήματος, σε μείωση του προϊόντος της έκδοσης. Άμεσα κόστη που σχετίζονται με την έκδοση μετοχών για την απόκτηση επιχειρήσεων περιλαμβάνονται στο κόστος κτήσεως της επιχειρήσεως που αποκτάται.

Το κόστος κτήσεως των ιδίων μετοχών (εάν συντρέχει περίπτωση) εμφανίζεται αφαιρετικώς των ιδίων κεφαλαίων του ομίλου, μέχρις ότου οι ίδιες μετοχές πωληθούν ή ακυρωθούν. Κάθε κέρδος ή ζημιά από πώληση ιδίων μετοχών καθαρό από άμεσα για την συναλλαγή λοιπά κόστη και φόρο εισοδήματος, αν συντρέχει περίπτωση, εμφανίζεται ως αποθεματικό στα ίδια κεφάλαια.

2.11. Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις καταχωρούνται στην εύλογη αξία τους όταν υπάρχει εύλογη βεβαιότητα ότι η επιχορήγηση θα εισπραχθεί και η εταιρεία θα συμμορφωθεί με όλους τους προβλεπόμενους όρους.

Κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν κόστη, αναβάλλονται και καταχωρούνται στην κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων μέσα σε μία περίοδο τέτοια ώστε να υπάρχει αντιστοίχιση με τα κόστη που προορίζονται να αποζημιώσουν.

2.12. Δανεισμός

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην πραγματική τους αξία αυξημένα με τους αναλογούντες τόκους και έξοδα που αναλογούν στην υπόψη περίοδο.

2.13. Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Ο αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος προσδιορίζεται με την μέθοδο της υποχρέωσης που προκύπτει από τις προσωρινές διαφορές μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής βάσης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Ο αναβαλλόμενος φόρος προσδιορίζεται με τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να ισχύουν κατά το χρόνο της ανάκτησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις καταχωρούνται κατά την έκταση κατά την οποία θα υπάρξει μελλοντικό φορολογητέο κέρδος για την χρησιμοποίηση της προσωρινής διαφοράς που δημιουργεί την αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση.

2.14. Παροχές στο προσωπικό

(α) Βραχυπρόθεσμες παροχές

Οι βραχυπρόθεσμες παροχές προς το προσωπικό σε χρήμα και σε είδος, καταχωρούνται ως έξοδο όταν καθίστανται δουλευμένες.

(β) Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία

Οι παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία περιλαμβάνουν τόσο προγράμματα καθορισμένων εισφορών (κρατική ασφάλιση) όσο και προγράμματα καθορισμένων παροχών (εφάπαξ παροχές κατά την αποχώρηση επιβαλλόμενες από το Ν.2112/20). Το δουλευμένο κόστος των προγραμμάτων καθορισμένων εισφορών καταχωρείται ως έξοδο στην περίοδο που αφορά.

Η υποχρέωση που καταχωρείται στον ισολογισμό για τα προγράμματα καθορισμένων παροχών είναι η παρούσα αξία της δέσμευσης για την καθορισμένη παροχή. Η δέσμευση της καθορισμένης παροχής υπολογίζεται ετησίως από ανεξάρτητο αναλογιστή με την χρήση της μεθόδου της προβεβλημένης πιστωτικής μονάδος (projected unit credit method). Σύμφωνα με τη μέθοδο αυτή, οι παροχές που αντιστοιχούν στην ολοκληρωμένη υπηρεσία κατά την ημερομηνία αποτίμησης αντιμετωπίζονται ξεχωριστά από τις αναμενόμενες παροχές κατά το έτος μετά την ημερομηνία αποτίμησης (μελλοντική υπηρεσία).

Οι πιο σημαντικές οικονομικές υποθέσεις που χρησιμοποιήθηκαν κατά τις δυο ημερομηνίες αποτίμησης είναι οι εξής:

Ημερ/νια Αποτίμησης	Επιτόκιο Προεξόφλησης	Πληθωρισμός	Αύξηση Αποδοχών
31/12/2015	2,6%	1,75%	1,75%
31/12/2014	2,1%	1,75%	2015: 0% 2016 και μετά: 1,75%

2.15. Προβλέψεις

Προβλέψεις αναγνωρίζονται όταν:

- α) υπάρχει παρούσα νομική ή τεκμερώμενη δέσμευση ως αποτέλεσμα παρελθόντων γεγονότων,
- β) είναι πιθανόν ότι θα απαιτηθεί εκροή πόρων για το διακανονισμό της δέσμευσης και
- γ) η εκροή αυτή μπορεί να εκτιμηθεί αξιόπιστα.

2.16. Επιχορηγήσεις

Κατά την διάρκεια της παρούσας περιόδου δεν εισπράχθησαν επιχορηγήσεις.

2.17. Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών και παροχής υπηρεσιών, καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους, εκπτώσεις και επιστροφές. Τα διεταιρικά έσοδα μέσα στον όμιλο διαγράφονται πλήρως. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις εμπορευμάτων

Οι πωλήσεις εμπορευμάτων αναγνωρίζονται όταν ο όμιλος παραδίδει τα αγαθά στους πελάτες, τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από αυτούς και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη. Οι πωλήσεις αγαθών γίνονται κυρίως επί πιστώσει.

(β) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(γ) Μερίσματα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδα, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα είσπραξής τους, δηλαδή όταν εγκρίνονται από το όργανο που είναι κατά νόμο αρμόδιο να τα χορηγεί (Γενική Συνέλευση).

2.18. Μισθώσεις

(α) Λειτουργικές μισθώσεις

Οι πληρωμές που γίνονται βάσει λειτουργικών μισθώσεων άγονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων ως έξοδα, κατά το χρόνο χρήσεως του μισθίου.

(β) Χρηματοδοτικές μισθώσεις

Οι χρηματοδοτικές μισθώσεις αντιμετωπίζονται ως δανειακές συμβάσεις, με συνέπεια να απεικονίζονται τα μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία ως περιουσιακά στοιχεία του Ομίλου (και να αποσβένονται), με αντίστοιχη αναγνώριση της χρηματοδοτικής υποχρέωσης προς τον εκμισθωτή ή τους εκμισθωτές. Το κόστος της χρηματοδότησης άγεται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων ως έξοδο, κατά το χρόνο που καθίσταται δεδουλευμένο.

2.19. Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους καταχωρείται ως υποχρέωση στις οικονομικές καταστάσεις ατομικές και ενοποιημένες όταν αυτή προτείνεται και εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας. Έτσι τα μερίσματα προς διανομή στους Ισολογισμούς λήξης (31.12) κάθε έτους εμφανίζονται σε αύξηση των ιδίων κεφαλαίων.

2.21. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία & ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία & ενδεχόμενες υποχρεώσεις.

2.22. Πληροφόρηση κατά τομέα

Ως επιχειρηματικός τομέας ορίζεται μία ομάδα στοιχείων ενεργητικού και δραστηριοτήτων που παρέχουν προϊόντα και υπηρεσίες, τα οποία υπόκεινται σε διαφορετικούς κινδύνους και αποδόσεις από εκείνα άλλων επιχειρηματικών τομέων.

Ως γεωγραφικός τομέας, ορίζεται μία γεωγραφική περιοχή, στην οποία παρέχονται προϊόντα και υπηρεσίες και η οποία υπόκειται σε διαφορετικούς κινδύνους και αποδόσεις από άλλες περιοχές.

Ως πρωτεύων τύπο για την κατά τομέα πληροφόρηση, ο όμιλος έχει επιλέξει την πληροφόρηση κατά επιχειρηματικό τομέα.

Ο όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα υγείας και συγκεκριμένα στους κλάδους των ιατρικών μηχανημάτων-αντιδραστηρίων. Επίσης δραστηριοποιείται στους τομείς καλλυντικών, πληροφορικής και διαγνωστικών εργαστηρίων.

	ΤΟΜΕΙΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ					
	ΙΑΤΡΙΚΑ ΜΗΧ. ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ	ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΑ	ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ MEDICON	ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ	ΣΥΝΟΛΟ
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	10.041.939,13	555.574,84	132.552,96	231.233,76	517.357,77	11.478.658,46
Μείον απαλοιφές ενοποίησης						0,00
Λοιπά Έσοδα				7.560,00		7.560,00
Λοιπές ενδοομιλικές πωλήσεις	-29.213,51	-960,00	-20,04			-30.193,55
	10.012.725,62	554.614,84	132.532,92	238.793,76	517.357,77	11.456.024,91
Λειτουργικά κέρδη/(Ζημιές)	2.347.592,70	172.157,62	-29.735,88	-377,91	-61.134,65	2.428.501,88
χρηματοοικονομικά	-1.485.699,23	-4.173,99	-1.749,43		-111,86	-1.335.894,51
κέρδη / ζημιές προ φόρων	861.893,47	167.983,63	-31.485,31	-377,91	-61.246,51	1.092.607,37
Φόροι	766.167,21	-43.046,99	9.856,90	109,59	-16.051,52	671.841,59
Καθαρό κέρδος / ζημιά	1.628.060,68	124.936,64	-21.628,42	-268,32	-77.298,03	1.764.448,96
ΠΑΓΙΑ	4.322.198,95	4,83	51.351,18	238.888,44	258.145,65	4.870.589,05
Αποθέματα	1.861.406,25	2.585,32	497.458,82	0,00	0,00	2.361.450,39
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	22.427.956,06	906.402,32	183.274,46	248,70	560.787,83	24.078.669,37
απαλοιφές	-178.097,38				-108.262,11	-286.359,49
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	28.433.463,88	908.992,47	732.084,46	239.137,14	710.671,37	31.024.349,32
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	24.592.608,78	262.170,13	665.194,56	109.271,94	337.452,90	25.966.698,31
απαλοιφές	198.097,38	-20.000,00			108.262,11	286.359,49
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	24.394.511,40	282.170,13	665.194,56	109.271,94	229.190,79	25.680.338,82
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	4.038.952,49	626.822,34	66.889,89	129.865,20	481.480,58	5.344.010,50
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ & ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	28.433.463,88	908.992,47	732.084,46	239.137,14	710.671,37	31.024.349,32

Ως δευτερεύοντα τύπο για την κατά τομέα πληροφόρηση ο όμιλος έχει επιλέξει την πληροφόρηση κατά γεωγραφική κατανομή. Γεωγραφικά ο όμιλος δραστηριοποιείται στην Ελλάδα, στην Ευρωπαϊκή Ένωση και σε λοιπές χώρες. Οι πωλήσεις κατά γεωγραφική κατανομή έχουν ως ακολούθως:

	Ο Όμιλος		Η Εταιρία	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Ελλάδα	10.865.105,27	10.525.484,48	9.822.366,21	9.930.712,86
Ευρωπ. Ένωση	245.892,50	185.895,69	245.892,50	185.895,69
Λοιπές χώρες	345.027,14	322.460,59	345.027,14	322.460,59
	11.456.024,91	11.033.840,76	10.413.285,85	10.439.069,14

3. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου - Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Ο Όμιλος εκτίθεται σε χρηματοοικονομικούς κινδύνους όπως κίνδυνο αγοράς, πιστωτικό κίνδυνο και κίνδυνο ρευστότητας. Η διαχείριση των ανωτέρω καταστάσεων από τη διοίκηση και τα τμήματα του Ομίλου επιδιώκει να ελαχιστοποιήσει την ενδεχόμενη αρνητική τους επίδραση στη χρηματοοικονομική απόδοση του Ομίλου.

Η διαχείριση κινδύνων διεκπεραιώνεται από την οικονομική υπηρεσία η οποία λειτουργεί με συγκεκριμένους κανόνες που έχουν τεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

3.1. Κίνδυνος αγοράς

Κίνδυνος Επιτοκίου.

Αποτελεί πάγια πολιτική του Ομίλου η διατήρηση των δανειακών υποχρεώσεων του στα κατά το δυνατόν χαμηλότερα επίπεδα, ενώ ταυτόχρονα, λόγω των καθυστερήσεων πληρωμών, απαιτείται η διαχρονική διατήρηση ικανοποιητικών επιπέδων ρευστότητας.

Την 31η Δεκεμβρίου 2015, ο συνολικός δανεισμός του Ομίλου ήταν: α) Κοινό Ομολογιακό δάνειο € 8.000.000,00, λήξης την 21/06/2015, κυμαινομένου επιτοκίου, Euribor τριμήνου πλέον περιθωρίου 2,5%, το υπόλοιπο του οποίου την 31/12/2015 ήταν € 4.538.612,20 β) κοινό Ομολογιακό δάνειο € 8.500.000,00, λήξης την 21/12/2014, κυμαινομένου επιτοκίου, Euribor εξαμήνου πλέον περιθωρίου 3,5%, το υπόλοιπο του οποίου την 31/12/2015 ήταν € 5.000.000,00 και γ) βραχυπρόθεσμες πιστώσεις κεφαλαίων κίνησης € 12.796.935,94, κυμαινομένου επιτοκίου, που δεν καλύπτονται από παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα.

Η ευαισθησία των αποτελεσμάτων και των ιδίων κεφαλαίων σε μια μεταβολή του επιτοκίου χρηματοδότησης Euribor της τάξης του +1% ή -1%, με βάση τα σημερινά βραχυπρόθεσμα δανειακά υπόλοιπα, εκτιμάται σε € 128 χιλ. περίπου.

Πιστωτικός Κίνδυνος.

Οι παρεχόμενες από τον Όμιλο πιστώσεις σχεδόν στο σύνολό τους παρέχονται προς το Δημόσιο ή νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (Νοσοκομεία - Ασφαλιστικά Ταμεία), οι πληρωμές των οποίων εν γένει καθυστερούν. Τα δημοσιονομικά προβλήματα και η οικονομική ύφεση στην οποία έχει περιέλθει η Ελληνική Οικονομία έχει οδηγήσει στον περιορισμό των δαπανόμενων για την υγεία κονδυλίων και των εν γένει επιχορηγήσεων των δημοσίων

νοσηλευτικών ιδρυμάτων από τον κρατικό προϋπολογισμό, με άμεση συνέπεια τον περιορισμό της ρευστότητάς τους. Η Εταιρεία επιδιώκει με κάθε μέσο, εξώδικο ή δικαστικό, την είσπραξη των απαιτήσεών της η πληρωμή των οποίων καθυστερεί. Η καθυστερημένη είσπραξη ή τυχόν μη είσπραξη τούτων ενέχει κίνδυνο εμφάνισης ζημιών.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, ο Όμιλος προχώρησε στην προεξόφληση μέρους των απαιτήσεων του, χρησιμοποιώντας το επιτόκιο προεξόφλησης που χρησιμοποιήθηκε στη ανάλογη διαδικασία των Ομολόγων. Το ποσό των € 1.278.498,37 για τον Όμιλο και την εταιρεία επιβάρυναν τα αποτελέσματα του 2011 όπως επίσης και το ποσό των € 73.740,95 για τον Όμιλο επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2013. και ποσό € 100.000,00 που επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2014.

Συναλλαγματικός Κίνδυνος.

Η πλειοψηφία των συναλλαγών του Ομίλου και της Εταιρείας γίνεται σε ευρώ και δεν υπάρχουν δανειακές υποχρεώσεις σε άλλο πλύν του Ευρώ νόμισμα και ως εκ τούτου η έκθεση σε συναλλαγματικούς κινδυνους αξιολογείται ως χαμηλή και ο κίνδυνος ελεγχόμενος. Μέρος των αγορών της Εταιρείας (8% περίπου) διενεργήθηκε σε νομίσματα εκτός της ζώνης Ευρώ με συνέπεια να υφίσταται συναλλαγματικός κίνδυνος, λόγω ενδεχόμενης μεταβολής της ισοτιμίας των ξένων νομισμάτων με το Ευρώ, που όμως η διοίκηση εκτιμά ως περιωρισμένο.

Ο συγκεκριμένος κίνδυνος, λόγω της αστάθειας του διεθνούς χρηματοοικονομικού συστήματος είναι μεν υπαρκτός, πλύν όμως ενδεχόμενη μεταβολή της ισοτιμίας του Ευρώ ως προς άλλα νομίσματα, κατά ποσοστό της τάξης του 10% περίπου, μπορεί να επιφέρει συνολική αύξηση ή μείωση των αποτελεσμάτων και της καθαρής θέσης κατά € 16.000 Ευρώ, με συνέπεια ο κίνδυνος να θεωρείται ελεγχόμενος. Η διοίκηση παρακολουθεί συστηματικά τους συναλλαγματικούς κινδυνους και αξιολογεί την ανάγκη λήψης προσθέτων μέτρων.

Κίνδυνος Ρευστότητας.

Λόγω της δύσκολης οικονομικής κατάστασης η οποία επικρατεί, ο κίνδυνος ρευστότητας είναι υπαρκτός λαμβανομένου υπόψη και του γεγονότος ότι το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων υπερβαίνει το σύνολο των κυκλοφορούντων στοιχείων του ενεργητικού. Από τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις το μεγαλύτερο μέρος αφορά δανειακές υποχρεώσεις οι οποίες δεν μειώθηκαν λόγω:

- 1) της αναδιάρταξης του Ελληνικού χρέους (PSI).
- 2) της μεγάλης καθυστέρησης είσπραξης των απαιτήσεων από πωλήσεις προς το Ελληνικό Δημόσιο.

Η εταιρία και ο όμιλος διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητας σε καθημερινή βάση μέσω της συστηματικής παρακολούθησης των βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καθώς επίσης και μέσω της καθημερινής παρακολούθησης των πραγματικών πληρωμών.

Στην περίπτωση όμως που η καθυστέρηση των πληρωμών από το Ελληνικό Δημόσιο συνεχιστεί εκτιμάται ότι η εταιρία θα αντιμετωπίσει πρόβλημα στην λειτουργία της.

Κίνδυνος Αποθεμάτων – Προμηθευτών.

Ο Όμιλος λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα (ασφάλιση, φύλαξη) για να ελαχιστοποιήσει ενδεχόμενες ζημιές από διάφορες αιτίες των αποθεμάτων του (ζημιές από φυσικές καταστροφές, κλοπές κλπ.).

Επιπρόσθετα η Διοίκηση επανεξετάζει περιοδικά την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων εμπορευμάτων και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις, ώστε η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία τους στις οικονομικές καταστάσεις να ταυτίζεται με την πραγματική. Επιπρόσθετα διενεργούνται περιοδικά καταστροφές των τυχόν ληγμένων ή μη εμπορεύσιμων προϊόντων, εμπορευμάτων ή ακρήστων παγίων, που ούτως διαγράφονται από τα αποθέματα.

Την 31/12/2015 το σύνολο αποθεμάτων του Ομίλου και της Εταιρείας ήταν € 2.361.450,39 και € 2.358.865,07 αντίστοιχα, και η διοίκηση εκτιμά, με βάση ιστορικά στοιχεία, ότι αυτά συνιστούν τα ελάχιστα αποθέματα ασφαλείας, ενόψει και της ποικιλίας των διατιθέμενων από τον Όμιλο προϊόντων, για την κάλυψη των αναγκών των πελατών για ένα (1) ημερολογιακό τετράμηνο κατ'ανώτατο όριο. Η διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι ο συνεχής έλεγχος και η ορθή διαχείρισή των αποθεμάτων, προκειμένου να διατηρούνται στα ελάχιστα δυνατά επίπεδα, αποτελούν τον μοναδικό τρόπο επιτυχούς αντιμετώπισης του κινδύνου. Τα αποθέματα δεν διατρέχουν κινδύνους ταχείας απαξίωσης τους από χρήση εις χρήση. Με βάση τα συστήματα ποιότητας που εφαρμόζονται από τον Όμιλο λαμβάνεται μέριμνα διάθεσης των προγενέστερης έναντι των νεώτερης κτήσης αποθεμάτων (έτσι ώστε να αποφεύγεται η λήξη διάρκειας ζωής των εξ αυτών ευπαθών).

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες λόγω της επιβολής κεφαλαιακών ελέγχων (capital controls) και της νέας δανειακής σύμβασης της χώρας.

Με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28/6/2015, οι Ελληνικές Τράπεζες τέθηκαν σε αργία ενώ ταυτόχρονα επιβλήθηκαν περιορισμοί στη μεταφορά κεφαλαίων σύμφωνα με απόφαση του Υπουργείου Οικονομικών, οι οποίοι ισχύουν μέχρι σήμερα και εκτιμάται ότι θα συνεχίσουν να ισχύουν για σημαντικό χρονικό διάστημα, εξαρτώμενο από την οικονομική πορεία της χώρας και τις γενικότερες διεθνείς εξελίξεις. Επίσης εντός του Ιουλίου του 2015 ψηφίστηκαν οι Νόμοι 4334/16.07.2015 και 4336/14.8.2015 από την Ελληνική Βουλή που αφορούν στο τρίτο πρόγραμμα στήριξης της Ελληνικής Οικονομίας από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή.

Οι ανωτέρω εξελίξεις σε συνδυασμό με τις επερχόμενες αλλαγές εκτιμάται ότι θα έχουν επιπτώσεις στην οικονομική πορεία της εταιρείας και του ομίλου και συγκεκριμένα επειδή ο όμιλος προβαίνει σε εισαγωγές μηχανημάτων και υλικών, από το εξωτερικό ενδεχομένως η επιβολή του περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων να δημιουργήσει θέματα επάρκειας, έγκαιρης προμήθειας, αύξησης των τιμών, αλλά και επιδείνωσης της ρευστότητας, λόγω απαίτησης των προμηθευτών για άμεσες ταμιακές πληρωμές.

3.2 Διαχείριση κεφαλαίων

Η διαχείριση κεφαλαίων αποσκοπεί στο να εξασφαλίσει στον Όμιλο τη δυνατότητα να συνεχίσει τις δραστηριότητές του, ώστε να παρέχει κέρδη στους μετόχους και οφέλη στους άλλους ενδιαφερόμενους, διατηρώντας παράλληλα μια κεφαλαιουχική δομή που θα ελαχιστοποιεί το κόστος κεφαλαίου.

Τα εργαλεία της διαχείρισης κεφαλαίων είναι η μερισματική πολιτική, η έκδοση ή η επιστροφή κεφαλαίου και η αγοραπωλησία στοιχείων του ενεργητικού.

Βασικός δείκτης που χρησιμοποιείται κατά τη διαχείριση κεφαλαίων είναι ο συντελεστής μόχλευσης, ο οποίος υπολογίζεται ως το καθαρό χρέος διαιρούμενο με το συνολικό κεφάλαιο. Το καθαρό χρέος υπολογίζεται ως ο συνολικός δανεισμός (συμπεριλαμβάνονται βραχυπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα δάνεια) μείον τα χρηματικά διαθέσιμα. Το συνολικό κεφάλαιο υπολογίζεται ως τα ίδια κεφάλαια που εμφανίζονται στον ισολογισμό συν το καθαρό χρέος.

Ο συντελεστής μόχλευσης διαμορφώθηκε κατά την 31/12/2015 και την 31/12/2014 αντιστοίχως ως εξής:

Όμιλος

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Συνολικός δανεισμός	22.335.548,14	21.912.758,14
Μείον: Χρηματικά Διαθέσιμα	<u>(2.390.748,33)</u>	<u>(3.162.262,54)</u>
Καθαρό χρέος	<u>19.944.799,81</u>	<u>18.750.495,60</u>
Ίδια κεφάλαια	<u>5.344.010,50</u>	<u>3.582.561,54</u>
Συνολικά κεφάλαια	<u>25.288.810,31</u>	<u>22.333.057,14</u>
Συντελεστής μόχλευσης	78,9%	84,0%

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Συνολικός δανεισμός	22.335.547,82	21.912.758,14
Μείον: Χρηματικά Διαθέσιμα	<u>(1.899.913,21)</u>	<u>(2.660.317,53)</u>
Καθαρό χρέος	<u>20.435.634,61</u>	<u>19.252.440,61</u>
Ίδια κεφάλαια	<u>5.067.416,18</u>	<u>3.455.069,23</u>
Συνολικά κεφάλαια	<u>25.503.050,79</u>	<u>22.707.509,84</u>
Συντελεστής μόχλευσης	80,1%	84,8%

4. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως

Η σύνταξη Οικονομικών Καταστάσεων, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ, απαιτεί τη διενέργεια εκτιμήσεων και την υιοθέτηση παραδοχών, οι οποίες δύνανται να επηρεάσουν τα λογιστικά υπόλοιπα των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, τις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις για ενδεχόμενες απαιτήσεις και υποχρεώσεις κατά την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων, καθώς επίσης και τα ποσά των εσόδων και εξόδων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της λογιστικής χρήσεως. Η χρήση της διαθέσιμης πληροφόρησης και η εφαρμογή υποκειμενικής κρίσης αποτελούν αναπόσπαστα στοιχεία για τη διενέργεια εκτιμήσεων. Τα πραγματικά μελλοντικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από τις ανωτέρω εκτιμήσεις, ενώ οι όποιες αποκλίσεις δύνανται να έχουν σημαντική επίπτωση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

4.1. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Η εταιρεία / Όμιλος MEDICON προβαίνει σε εκτιμήσεις και παραδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων. Δεν υπάρχουν κατά την παρούσα χρονική στιγμή εκτιμήσεις και παραδοχές που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο να προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους επόμενους 12 μήνες. Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης είναι υπό συνεχή επανεξέταση με βάση τα ιστορικά δεδομένα και τις προσδοκίες για τα μελλοντικά γεγονότα, που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα.

5. Συγχώνευση με θυγατρική δι' απορρόφησης

Την 16/04/2014 δημοσιεύτηκε η απόφαση έγκρισης συγχώνευσης της μητρικής εταιρείας MEDICON HELLAS και της θυγατρικής MEDICON ΕΠΕ, με απορρόφηση από την μητρική εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν 2166/1993.

Η απορροφηθείσα εταιρεία μετείχε στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις μέχρι και την 31/03/2014. Για λόγους συγκρισιμότητας οι ατομικές οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τα αποτελέσματα, τις ταμειακές ροές και τα στοιχεία Ενεργητικού – Παθητικού της απορροφηθείσας εταιρείας και για το 2014.

Από τη συγχώνευση επηρεάστηκαν θετικά οι πωλήσεις της Εταιρείας για την περίοδο 01-31/12/2014 κατά 444,3 χιλ. ευρώ ή σε ποσοστό 4,02% , τα κέρδη μετά από φόρους κατά 132 χιλ. ευρώ ή σε ποσοστό 18,87% και η καθαρή θέση αρνητικά κατά 207 χιλ. ευρώ ή σε ποσοστό 5,77%.

6. Ενσώματα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία

Ο Όμιλος

	Οικόπεδα	Κτίρια & εγκαταστάσεις	Μηχανήματα & εργαλεία	Οχήματα	Οχήματα με leasing	Έπιπλα & λ/εξοπλισμός	Πάγια υπό κατασκευή	Σύνολο:
Κόστος κτήσης								
Υπόλοιπο την 1/1/2014	721.844,72	5.298.385,66	4.546.932,30	156.628,87	232.675,96	2.028.942,06	1.119,17	12.986.528,74
Αγορές		74.030,02	43.394,69	19.412,99		86.662,79		223.500,49
Πωλήσεις/διαγραφές			(18.229,65)	(9.450,58)		(5.630,00)		(33.310,23)
Μεταφορές			409.186,86			13.334,79		422.521,65
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής		138.279,71	11.183,41			54.022,74		203.485,86
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>721.844,72</u>	<u>5.510.695,39</u>	<u>4.992.467,61</u>	<u>166.591,28</u>	<u>232.675,96</u>	<u>2.177.332,38</u>	<u>1.119,17</u>	<u>13.802.726,51</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
Υπόλοιπο την 1/1/2014	0,00	(2.004.908,45)	(3.410.638,30)	(99.485,34)	(225.010,59)	(1.931.077,79)	0,00	(7.671.120,47)
Αποσβέσεις περιόδου		(205.544,58)	(831.800,11)	(8.877,86)	(4.943,96)	(74.718,70)		(1.125.885,21)
Μειώσεις		(2.082,06)	21.207,02	1.013,08		6.369,00		26.507,04
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής		(10.987,18)	(4.580,85)			(21.748,77)		(37.316,80)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>0,00</u>	<u>(2.223.522,27)</u>	<u>(4.225.812,24)</u>	<u>(107.350,12)</u>	<u>(229.954,55)</u>	<u>(2.021.176,26)</u>	<u>0,00</u>	<u>(8.807.815,44)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2014	<u>721.844,72</u>	<u>3.287.173,12</u>	<u>766.655,37</u>	<u>59.241,16</u>	<u>2.721,41</u>	<u>156.156,12</u>	<u>1.119,17</u>	<u>4.994.911,07</u>
Κόστος κτήσης								
Υπόλοιπο την 1/1/2015	721.844,72	5.510.695,39	4.992.467,61	166.591,28	232.675,96	2.177.332,38	1.119,17	13.802.726,51
Αγορές	353,00	52.671,37	15.288,82	425,17		27.748,86	(1.119,17)	95.368,05
Πωλήσεις/διαγραφές		(374,21)	(275.950,34)	(267,13)		(11.695,65)		(288.287,33)
Μεταφορές			393.172,33			16.420,28		409.592,61
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>722.197,72</u>	<u>5.562.992,55</u>	<u>5.124.978,42</u>	<u>166.749,32</u>	<u>232.675,96</u>	<u>2.209.805,87</u>	<u>0,00</u>	<u>14.019.399,84</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
Υπόλοιπο την 1/1/2015	0,00	(2.223.522,27)	(4.225.812,24)	(107.350,12)	(229.954,55)	(2.021.176,26)	0,00	(8.807.815,44)
Αποσβέσεις περιόδου		(206.540,88)	(396.298,35)	(11.892,41)	(2.722,59)	(83.812,75)		(701.266,98)
Μειώσεις		364,21	264.287,42	4,53	1,30	8.893,21		273.550,67
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>0,00</u>	<u>(2.429.698,94)</u>	<u>(4.357.823,17)</u>	<u>(119.238,00)</u>	<u>(232.675,84)</u>	<u>(2.096.095,80)</u>	<u>0,00</u>	<u>(9.235.531,75)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2015	<u>722.197,72</u>	<u>3.133.293,61</u>	<u>767.155,25</u>	<u>47.511,32</u>	<u>0,12</u>	<u>113.710,07</u>	<u>0,00</u>	<u>4.783.868,09</u>

Εταιρεία

	<i>Οικόπεδα</i>	<i>Κτίρια & εγκαταστάσεις</i>	<i>Μηχανήματα & εργαλεία</i>	<i>Οχήματα</i>	<i>Οχήματα με leasing</i>	<i>Έπιπλα & Λ/εξοπλισμός</i>	<i>Πάγια υπό κατασκευή</i>	Σύνολο:
Κόστος κτήσης								
<i>Υπόλοιπο την 1/1/2014</i>	721.844,72	5.298.385,66	4.546.932,30	147.824,76	232.675,96	1.941.779,26	1.119,17	12.890.561,83
Αγορές		32.861,02	43.394,69	19.412,99		66.849,48		162.518,18
Πωλήσεις/διαγραφές			(18.229,65)	(9.450,58)		(5.630,00)		(33.310,23)
Μεταφορές			409.186,86			13.334,79		422.521,65
<i>Υπόλοιπο την 31/12/2014</i>	<u>721.844,72</u>	<u>5.331.246,68</u>	<u>4.981.284,20</u>	<u>157.787,17</u>	<u>232.675,96</u>	<u>2.016.333,53</u>	<u>1.119,17</u>	<u>13.442.291,43</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
<i>Υπόλοιπο την 1/1/2014</i>	0,00	(2.004.908,45)	(3.410.638,30)	(90.681,24)	(225.010,59)	(1.844.611,78)	0,00	(7.575.850,36)
Αποσβέσεις περιόδου		(200.867,71)	(831.090,11)	(8.877,86)	(4.943,96)	(68.252,15)		(1.114.031,79)
Μειώσεις		(2.082,06)	21.207,02	1.013,08		6.369,00		26.507,04
<i>Υπόλοιπο την 31/12/2014</i>	<u>0,00</u>	<u>(2.207.858,22)</u>	<u>(4.220.521,39)</u>	<u>(98.546,02)</u>	<u>(229.954,55)</u>	<u>(1.906.494,93)</u>	<u>0,00</u>	<u>(8.663.375,11)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2014	<u>721.844,72</u>	<u>3.123.388,46</u>	<u>760.762,81</u>	<u>59.241,15</u>	<u>2.721,41</u>	<u>109.838,60</u>	<u>1.119,17</u>	<u>4.778.916,32</u>
Κόστος κτήσης								
<i>Υπόλοιπο την 1/1/2015</i>	721.844,72	5.331.246,68	4.981.284,20	157.787,17	232.675,96	2.016.333,53	1.119,17	13.442.291,43
Αγορές	353,00	4.811,90	12.073,82	262,57		14.499,16	(1.119,17)	30.881,28
Πωλήσεις/διαγραφές		(374,21)	(275.950,34)	(267,13)		(11.695,65)		(288.287,33)
Μεταφορές			393.172,33			16.420,28		409.592,61
<i>Υπόλοιπο την 31/12/2015</i>	<u>722.197,72</u>	<u>5.335.684,37</u>	<u>5.110.580,01</u>	<u>157.782,61</u>	<u>232.675,96</u>	<u>2.035.557,32</u>	<u>0,00</u>	<u>13.594.477,99</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
<i>Υπόλοιπο την 1/1/2015</i>	0,00	(2.207.858,22)	(4.220.521,39)	(98.546,02)	(229.954,55)	(1.906.494,93)	0,00	(8.663.375,11)
Αποσβέσεις περιόδου		(196.338,43)	(394.969,72)	(11.876,15)	(2.722,59)	(69.275,35)		(675.182,24)
Μειώσεις		364,21	264.287,42	4,53	1,30	8.893,21		273.550,67
<i>Υπόλοιπο την 31/12/2015</i>	<u>0,00</u>	<u>(2.403.832,44)</u>	<u>(4.351.203,69)</u>	<u>(110.417,64)</u>	<u>(232.675,84)</u>	<u>(1.966.877,07)</u>	<u>0,00</u>	<u>(9.065.006,68)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2015	<u>722.197,72</u>	<u>2.931.851,93</u>	<u>759.376,32</u>	<u>47.364,97</u>	<u>0,12</u>	<u>68.680,25</u>	<u>0,00</u>	<u>4.529.471,31</u>

7. Αυλα Περιουσιακά Στοιχεία

Όμιλος

	Λογισμικό	Σήματα & άδειες	Λοιπά άυλα πάγια	Σύνολο:
Κόστος κτήσης				
Υπόλοιπο την 1/1/2014	402.059,69	617.825,77	0,00	1.019.885,46
Αγορές	1.769,28	1.695,00	(4.019,16)	(554,88)
Πωλήσεις/διαγραφές	132,71			132,71
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής	6.318,49		4.019,16	10.337,65
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>410.280,17</u>	<u>619.520,77</u>	<u>0,00</u>	<u>1.029.800,94</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις				
Υπόλοιπο την 1/1/2014	(394.506,75)	(525.284,81)	0,00	(919.791,56)
Αποσβέσεις περιόδου	(6.262,26)	(6.609,02)	4.019,07	(8.852,21)
Μειώσεις		200,68		200,68
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής	(2.268,28)		(4.019,07)	(6.287,35)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>(403.037,29)</u>	<u>(531.693,15)</u>	<u>0,00</u>	<u>(934.730,44)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2014	<u>7.242,88</u>	<u>87.827,62</u>	<u>0,00</u>	<u>95.070,50</u>
Κόστος κτήσης				
Υπόλοιπο την 1/1/2015	410.280,17	619.520,77	0,00	1.029.800,94
Αγορές	600,00			600,00
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>410.880,17</u>	<u>619.520,77</u>	<u>0,00</u>	<u>1.030.400,94</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις				
Υπόλοιπο την 1/1/2015	(403.037,29)	(531.693,15)	0,00	(934.730,44)
Αποσβέσεις περιόδου	(2.319,33)	(6.630,20)	(0,02)	(8.949,55)
Μειώσεις			0,01	0,01
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>(405.356,62)</u>	<u>(538.323,35)</u>	<u>(0,01)</u>	<u>(943.679,98)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2015	<u>5.523,55</u>	<u>81.197,42</u>	<u>(0,01)</u>	<u>86.720,96</u>

Εταιρία

	Λογισμικό	Σήματα & άδειες	Σύνολο:
Κόστος κτήσης			
Υπόλοιπο την 1/1/2014	398.195,20	130.909,08	529.104,28
Αγορές	827,29	1.695,00	2.522,29
Πωλήσεις/διαγραφές	132,71		132,71
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>399.155,20</u>	<u>132.604,08</u>	<u>531.759,28</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο την 1/1/2014	(390.796,04)	(38.368,63)	(429.164,67)
Αποσβέσεις περιόδου	(5.490,07)	(6.609,02)	(12.099,09)
Μειώσεις		200,68	200,68
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>(396.286,11)</u>	<u>(44.776,97)</u>	<u>(441.063,08)</u>
Αναπόβεστο 31/12/2014	<u>2.869,09</u>	<u>87.827,11</u>	<u>90.696,20</u>
Κόστος κτήσης			
Υπόλοιπο την 1/1/2015	399.155,20	132.604,08	531.759,28
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>399.155,20</u>	<u>132.604,08</u>	<u>531.759,28</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο την 1/1/2015	(396.286,11)	(44.776,97)	(441.063,08)
Αποσβέσεις περιόδου	(1.098,74)	(6.630,20)	(7.728,94)
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>(397.384,85)</u>	<u>(51.407,17)</u>	<u>(448.792,02)</u>
Αναπόβεστο 31/12/2015	<u>1.770,35</u>	<u>81.196,91</u>	<u>82.967,26</u>

Οι λογιστικές αξίες των άυλων περιουσιακών στοιχείων δεν διαφέρουν ουσιωδώς από τις εύλογες αξίες αυτών.

8. Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις

	Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	Medicon Intl Holdings Ltd	Megalab Ρόδου ΑΕ	Megalab Αιγάλεω ΑΕ	Megalab ΑΕ	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	149.760,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	449.760,00
Αγορές			232.000,00	60.000,00	277.000,00	569.000,00
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>149.760,00</u>	<u>300.000,00</u>	<u>232.000,00</u>	<u>60.000,00</u>	<u>277.000,00</u>	<u>1.018.760,00</u>
Αγορές			73.000,00		120.000,00	193.000,00
Αποτίμηση					(155.840,00)	(155.840,00)
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>149.760,00</u>	<u>300.000,00</u>	<u>305.000,00</u>	<u>60.000,00</u>	<u>241.160,00</u>	<u>1.055.920,00</u>

9. Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη

Όμιλος & Εταιρία

	Ομόλογα Δημοσίου	Ομόλογα Δημοσίου βραχυπρόθεσμης λήξης	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	2.235.410,70	473.837,10	2.709.247,80
Πωλήσεις/διαγραφές	(993.742,43)		(993.742,43)
Μεταφορές	473.837,10	(473.837,10)	
Αποτίμηση	<u>161.420,54</u>		<u>161.420,54</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>1.876.925,91</u>	<u>0,00</u>	<u>1.876.925,91</u>
Αποτίμηση	<u>163.708,61</u>		<u>163.708,61</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>2.040.634,52</u>	<u>0,00</u>	<u>2.040.634,52</u>

Για τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου που είχε στην κατοχή της η εταιρεία και ο Όμιλος στην χρήση 2011, λήξεως 2012 και 2013 η ονομαστική αξία των οποίων ανέρχονταν στο ποσό των 20.602.814,76 ευρώ για τον όμιλο και 17.539.126,72 ευρώ για την εταιρία εφαρμόστηκαν στην χρήση 2011 υποχρεωτικά οι διατάξεις των Ν. 4046/2012, Ν.4050/2012 και Ν. 4051/2012 για την αναδιάταξη του ελληνικού χρέους (PSI).

Η λογιστική αξία αυτών προ της απομείωσης ανέρχονταν σε 19.197.983,60 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία. Μετά την εφαρμογή του PSI προέκυψε ζημία απομείωσης ποσού ευρώ 11.022.505,90 (20.602.814,76 x 53,5%) για τον όμιλο και την εταιρία η οποία απεικονίστηκε στην χρήση 2011.

Για τον προσδιορισμό των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών έχουν χρησιμοποιηθεί οι συμβατικές ταμειακές ροές της αναδιάταξης του ελληνικού χρέους (PSI).

Τα ομόλογα μετά την απομείωση αυτών προεξοφλήθηκαν με το original effective interest rate το οποίο ανέρχεται σε 6,68% και προέκυψε ζημία ποσού 5.277.441,08 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία, η οποία εμφανίζεται στα χρηματοοικονομικά έξοδα της χρήσεως 2011.

Το υπόλοιπο 01/01/2015 διαμορφώθηκε σε 1.876.925,91 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία.

Το ποσό των 163.708,61 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία αφορούν πιστωτικούς τόκους που αντιστοιχούν στην περίοδο 01/01/2015 με 31/12/2015 λόγω της προεξόφλησης που έγινε στην χρήση 2011.

Τα ομόλογα λήγουν ως ακολούθως:

Ετος λήξης	Ο Όμιλος	Η Εταιρία
2023 - 2027	309.048,40 για κάθε χρόνο	263.092,16 για κάθε χρόνο
2028 - 2042	329.642,97 για κάθε χρόνο	280.624,27 για κάθε χρόνο

10. Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις συμψηφίζονται με τις αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις όταν υπάρχει ένα νόμιμα ασκητό δικαίωμα για συμψηφισμό και υπόκεινται και τα δύο στην ίδια φορολογική αρχή.

Τα συμψηφισμένα ποσά έχουν ως εξής:

Όμιλος

	<i>ΑΦ από πάγια</i>	<i>ΑΦ από leasing</i>	<i>ΑΦ από αποτιμήσεις</i>	<i>ΑΦ από προβλέψεις</i>	<i>ΑΦ από δεδουλευμένα</i>	<i>Σύνολο:</i>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	38.892,42	(3.278,44)	113.544,56	148.245,45	4.531.725,36	4.829.129,35
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	137.973,99	1.285,43	(15.256,28)	42.069,35	12.903,63	178.976,12
Αναγνώριση στα ίδια κεφάλαια	532,93					532,93
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>177.399,34</u>	<u>(1.993,01)</u>	<u>98.288,28</u>	<u>190.314,80</u>	<u>4.544.628,99</u>	<u>5.008.638,40</u>
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	39.510,54	(229,96)	5.174,86	15.542,85	611.093,42	671.091,71
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>216.909,88</u>	<u>(2.222,97)</u>	<u>103.463,14</u>	<u>205.857,65</u>	<u>5.155.722,41</u>	<u>5.679.730,11</u>

Εταιρία

	<i>ΑΦ από πάγια</i>	<i>ΑΦ από leasing</i>	<i>ΑΦ από αποτιμήσεις</i>	<i>ΑΦ από προβλέψεις</i>	<i>ΑΦ από δεδουλευμένα</i>	<i>Σύνολο:</i>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	38.893,15	(3.278,44)	113.218,76	141.558,46	4.443.663,79	4.734.055,72
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	136.981,22	1.285,43	(15.256,28)	38.444,31	13.033,65	174.488,33
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>175.874,37</u>	<u>(1.993,01)</u>	<u>97.962,48</u>	<u>180.002,77</u>	<u>4.456.697,44</u>	<u>4.908.544,05</u>
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	36.849,75	(229,96)	50.330,87	15.108,34	579.242,14	681.301,14
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>212.724,12</u>	<u>(2.222,97)</u>	<u>148.293,35</u>	<u>195.111,11</u>	<u>5.035.939,58</u>	<u>5.589.845,19</u>

11. Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία**Όμιλος**

	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Καταβληθείσες εγγυήσεις	80.123,81	86.307,81
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	11.293,10	0,00
	<u>91.416,91</u>	<u>86.307,81</u>

Εταιρία

	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Καταβληθείσες εγγυήσεις	65.843,81	76.752,81
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	11.293,10	0,00
	<u>77.136,91</u>	<u>76.752,81</u>

12. Αποθέματα**Όμιλος**

	31/12/2015	31/12/2014
Εμπορεύματα	1.511.435,51	1.542.901,67
Προϊόντα	376.866,05	457.551,48
Πρώτες ύλες & αναλώσιμα	870.129,67	821.841,43
	<u>2.758.431,23</u>	<u>2.822.294,58</u>
Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων	(396.980,84)	(329.734,81)
Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων	0,00	16.090,40
	<u>2.361.450,39</u>	<u>2.508.650,17</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Εμπορεύματα	1.507.221,20	1.538.687,36
Προϊόντα	376.866,05	457.551,48
Πρώτες ύλες & αναλώσιμα	870.129,67	821.841,43
	<u>2.754.216,92</u>	<u>2.818.080,27</u>
Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων	(395.351,85)	(328.105,82)
Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων	0,00	16.090,40
	<u>2.358.865,07</u>	<u>2.506.064,85</u>

13. Απαιτήσεις από πελάτες

	Ο Όμιλος		Η Εταιρία	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Πελάτες	14.359.589,21	11.705.454,95	13.847.808,74	11.426.427,36
Προεξόφληση	(1.452.239,32)	(1.452.239,32)	(1.452.239,32)	(1.452.239,32)
Εκτίμηση για επισφαλείς πελάτες	(97.875,00)	(97.875,00)	(88.606,54)	(88.606,54)
	12.809.474,89	10.155.340,63	12.306.962,88	9.885.581,50

Οι απαιτήσεις από πελάτες που αφορούν μέρος των απαιτήσεων από το Ελληνικό Δημόσιο ύψους 10,4 εκατ. ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία, για τις οποίες εκτιμάται ότι θα καθυστερήσει η εξόφλησή τους, έγινε προεξόφληση με το original effective interest rate το οποίο ανέρχεται σε 6,68% για τον όμιλο και την εταιρία με βάση τον προσδοκώμενο χρόνο είσπραξης σύμφωνα και με τις πρόσφατες εξαγγελίες του Υπουργού Υγείας. Εξ αιτίας της ανωτέρω προεξόφλησης προέκυψε ζημία ποσού 1.278.498,37 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία, η οποία εμφανίστηκε στα χρηματοοικονομικά έξοδα στην χρήση 2011 όπως επίσης και το ποσό των € 73.740,95 για τον Όμιλο και την εταιρία επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2013 και ποσό € 100.000,00 που επιβάρυνε τα αποτελέσματα του 2014.

Σε κάθε περίπτωση η εταιρία διεκδικεί δικαστικά τις απαιτήσεις της και μέχρι τώρα έχει δικαιωθεί σε όλες τις προσφυγές της, τις οποίες και εισέπραξε εντόκως.

14. Επενδύσεις που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων

Όμιλος

	Μετοχές	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	247.288,79	247.288,79
Αποτίμηση	(2.742,54)	(2.742,54)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>244.546,25</u>	<u>244.546,25</u>
Αποτίμηση	(484,22)	(484,22)
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>244.062,03</u>	<u>244.062,03</u>

Εταιρία

	Μετοχές	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	247.288,79	247.288,79
Αποτίμηση	(2.742,54)	(2.742,54)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>244.546,25</u>	<u>244.546,25</u>
Αποτίμηση	(484,22)	(484,22)
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>244.062,03</u>	<u>244.062,03</u>

15. Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις

Όμιλος

	31/12/2015	31/12/2014
Γραμμάτια εισπρακτέα	154.703,33	152.969,71
Επιταγές εισπρακτέες	16.438,03	7.935,61
Απαιτήσεις από διευθυντές	0,00	290.260,00
Δεσμευμένα περιουσιακά στοιχεία	57.105,88	6.564,28
Απαιτήσεις από το δημόσιο	186.179,95	401.732,97
Χρεώστες διάφοροι	296.486,82	(65.407,55)
Πρόβλεψη για επισφαλείς λοιπές απαιτήσεις	(220.435,35)	(220.435,35)
Προπληρωθέντα έξοδα	570,84	0,00
	<u>491.049,50</u>	<u>573.619,67</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Γραμμάτια εισπρακτέα	154.703,33	152.969,71
Επιταγές εισπρακτέες	4.218,11	7.935,61
Δεσμευμένα περιουσιακά στοιχεία	52.615,68	2.074,08
Απαιτήσεις από το δημόσιο	48.017,37	307.342,90
Χρεώστες διάφοροι	273.307,45	201.275,89
Πρόβλεψη για επισφαλείς λοιπές απαιτήσεις	(220.435,35)	(220.435,35)
	<u>312.426,59</u>	<u>451.162,84</u>

16. Ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα**Όμιλος**

	31/12/2015	31/12/2014
Μετρητά στα ταμεία	18.482,15	844.916,98
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	2.372.266,18	2.317.345,56
	<u>2.390.748,33</u>	<u>3.162.262,54</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Μετρητά στα ταμεία	5.707,54	836.362,28
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	1.894.205,67	1.823.955,25
	<u>1.899.913,21</u>	<u>2.660.317,53</u>

17. Μετοχικό κεφάλαιο, υπέρ το άρτιο και αποθεματικά εύλογης αξίας

	Αριθμός μετοχών	Κοινές μετοχές	Εκδοθέν Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Ίδιες μετοχές	Σύνολο
31 ^η Δεκεμβρίου 2013	4.178.856	4.178.856	6.602.592,48	173.096,69	0	6.775.689,17
31 ^η Δεκεμβρίου 2014	4.419.616	4.419.616	6.982.993,28	173.095,89	0	7.156.089,17
31 ^η Δεκεμβρίου 2015	4.419.616	4.419.616	6.982.993,28	173.095,89	0	7.156.089,17

Με την από 17/03/2014 απόφαση της Γ. Σ., εγκρίθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 380.400,00 ευρώ, μετά την ακύρωση 9.320 εταιρικών μεριδίων της απορροφούμενης εταιρίας MEDICON ΕΠΕ, λόγω σύγχυσης και κατά 0,80 λεπτά με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών υπέρ το άρτιο για λόγους στρογγυλοποίησης. Έτσι μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 6.982.993,28 ευρώ. Το σύνολο των εκδοθέντων κοινών ονομαστικών μετοχών είναι 4.419.616 μετοχές, με ονομαστική αξία Ευρώ 1,58 ανά μετοχή. Όλες οι εκδοθείσες μετοχές έχουν εξοφληθεί πλήρως.

Αποθεματικά εύλογης αξίας**Όμιλος**

	Διαφορές αποτίμησης παγίων	Διαφορές αποτίμησης επενδύσεων	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	106.072,34	6.085,69	112.158,03
Μεταφορές		(6.085,69)	(6.085,69)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>106.072,34</u>	<u>0,00</u>	<u>106.072,34</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>106.072,34</u>	<u>0,00</u>	<u>106.072,34</u>

Εταιρία

	Διαφορές αποτίμησης παγίων	Διαφορές αποτίμησης επενδύσεων	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	106.072,34	6.085,69	112.158,03
Μεταφορές		(6.085,69)	(6.085,69)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>106.072,34</u>	<u>0,00</u>	<u>106.072,34</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>106.072,34</u>	<u>0,00</u>	<u>106.072,34</u>

18. Λοιπά αποθεματικά**Όμιλος**

	<i>Τακτικό αποθεματικό</i>	<i>Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών νόμων</i>	<i>Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα</i>	<i>Διαφορές ενοποίησης</i>	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	1.423.652,62	4.061.127,20	2.452.482,32	(119.480,38)	7.817.781,76
Μεταφορές		6.085,69			6.085,69
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής				(153.639,18)	(153.639,18)
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>1.423.652,62</u>	<u>4.067.212,89</u>	<u>2.452.482,32</u>	<u>(273.119,56)</u>	<u>7.670.228,27</u>
Απόκτηση & πρώτη ενοποίηση θυγατρικής				(3.000,00)	(3.000,00)
Σχηματισμός αποθεματικών			166.476,44		166.476,44
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>1.423.652,62</u>	<u>4.067.212,89</u>	<u>2.618.958,76</u>	<u>(276.119,56)</u>	<u>7.833.704,71</u>

Εταιρία

	<i>Τακτικό αποθεματικό</i>	<i>Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών νόμων</i>	<i>Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα</i>	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	1.405.679,88	4.061.127,20	2.452.482,32	7.919.289,40
Μεταφορές		6.085,69		6.085,69
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>1.405.679,88</u>	<u>4.067.212,89</u>	<u>2.452.482,32</u>	<u>7.925.375,09</u>
Σχηματισμός αποθεματικών			166.476,44	166.476,44
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>1.405.679,88</u>	<u>4.067.212,89</u>	<u>2.618.958,76</u>	<u>8.091.851,53</u>

19. Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**Υποχρέωση παροχών προσωπικού**

Με βάση τις διατάξεις του Ν. 2112/20 η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να καταβάλλει στους εργαζόμενους που αποχωρούν για συνταξιοδότηση, εφάπαξ ποσό πολλαπλάσιο των μηνιαίων αποδοχών κατά τον χρόνο της αποχώρησης (προσδιορίζεται από το Νόμο), με βάση τα έτη υπηρεσίας. Οι παροχές αυτές προσδιορίστηκαν από ανεξάρτητο αναλογιστή. Οι κύριες αναλογιστικές παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν έχουν ως εξής:

Όμιλος

	<i>Παρούσα αξία μη χρηματοδοτούμενων υποχρεώσεων</i>	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	258.593,91	258.593,91
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	26.492,70	26.492,70
Τόκος στην υποχρέωση	10.096,39	10.096,39
Αναλογιστικές ζημίες/(κέρδη)	129.119,34	129.119,34
Παροχές καταβληθείσες από εργοδότη	(20.469,40)	(20.469,40)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>16.566,21</u>	<u>16.566,21</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>420.399,15</u>	<u>420.399,15</u>
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	18.098,28	18.098,28
Τόκος στην υποχρέωση	8.853,17	8.853,17
Αναλογιστικές ζημίες/(κέρδη)	(48.645,13)	(48.645,13)
Παροχές καταβληθείσες από εργοδότη	(4.293,33)	(4.293,33)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>3.860,99</u>	<u>3.860,99</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>398.273,13</u>	<u>398.273,13</u>

Εταιρία

	<i>Παρούσα αξία μη χρηματοδοτούμενων υποχρεώσεων</i>	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2013	235.413,70	235.413,70
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	20.302,82	20.302,82
Τόκος στην υποχρέωση	9.157,59	9.157,59
Αναλογιστικές ζημίες/(κέρδη)	115.631,32	115.631,32
Παροχές καταβληθείσες από εργοδότη	(14.527,33)	(14.527,33)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>17.298,36</u>	<u>17.298,36</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>383.276,46</u>	<u>383.276,46</u>
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	16.603,31	16.603,31
Τόκος στην υποχρέωση	8.010,48	8.010,48
Αναλογιστικές ζημίες/(κέρδη)	(43.356,91)	(43.356,91)
Παροχές καταβληθείσες από εργοδότη	(4.293,33)	(4.293,33)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>3.515,04</u>	<u>3.515,04</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2015	<u>363.755,05</u>	<u>363.755,05</u>

Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**Όμιλος**

	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Πρόβλεψη για επιπλέον φόρους	<u>65.000,00</u>	<u>65.000,00</u>
	<u>65.000,00</u>	<u>65.000,00</u>

Εταιρία

	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Πρόβλεψη για επιπλέον φόρους	<u>60.000,00</u>	<u>60.000,00</u>
	<u>60.000,00</u>	<u>60.000,00</u>

20. Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις**Όμιλος**

	31/12/2015	31/12/2014
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	22.335.548,14	21.912.758,14
	<u>22.335.548,14</u>	<u>21.912.758,14</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	22.335.547,82	21.912.758,14
	<u>22.335.547,82</u>	<u>21.912.758,14</u>

Λόγω της οικονομικής συγκυρίας και της αναδιάρταξης του Ελληνικού χρέους (PSI) δεν καλυφθηκαν οι χρηματοοικονομικοί δείκτες οι οποίοι απορρέουν από τις συμβάσεις των Ομολογιακών Δανείων. Επιπλέον οι δόσεις των Ομολογιακών Δανείων της ALPHA BANK ύψους € 880.000,00 οι οποίες ήταν πληρωτέες την 21/12/2012, 21/06/2013, 21/12/2013, 21/06/2014 και 21/12/2014 και των 80.000,00€ της 21/06/2015 καθώς και οι δόσεις της ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ των 500.000,00€ της 21/12/2013 και 21/06/2014 και των 4.000.000,00€ της 21/12/2014 δεν εξοφλήθηκαν.

Στα πλαίσια των συζητήσεων με τα τραπεζικά ιδρύματα για την αναδιάρθρωση του συνολικού δανεισμού της εταιρίας εντάσσεται και η ρύθμιση των ανωτέρω ληξιπρόθεσμων δόσεων.

Επίσης οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της μητρικής εταιρίας υπερβαίνουν την συνολική αξία των κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων της.

Η διοίκηση, συνεχίζει τις διαπραγματεύσεις με τα πιστωτικά ιδρύματα με σκοπό την αναδιάρθρωση του συνόλου του δανεισμού της και εκτιμά ότι η δραστηριότητά της θα συνεχιστεί απρόσκοπτα εκμεταλλευόμενη την αύξηση της παραγωγικότητας και ανταγωνιστικότητας της, την εκμετάλλευση της τεχνογνωσίας που έχει ήδη αναπτυχθεί από τον Όμιλο, την προώθηση των ιδιοπαραγόμενων από την Εταιρεία προϊόντων, που έχουν αναπτυχθεί με βάση αυτήν την τεχνογνωσία, την εκμετάλλευση από τις εταιρείες του Ομίλου των νέων προϊόντικών κατηγοριών και τέλος με τον περιορισμό των εξόδων.

Σε συνέχεια των ενεργειών της εταιρίας σχετικά με την διαδικασία αναδιάρταξης του Ελληνικού χρέους (PSI), η εταιρία κατέθεσε αγωγές εναντίον των τεσσάρων συστημικών τραπεζών για την συμπεριφορά και αντιμετώπιση των εκχωρημένων σε αυτές Ο.Ε.Δ. Η εταιρία διεκδικεί το ποσό των 11.085.619,92€ το οποίο σε περίπτωση θετικής απόφασης θα μειώσει ισόποσα το ποσό των οφειλόμενων δανείων της. Οι αγωγές θα εκδικαστούν εντός του 2016.

21. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις**Όμιλος**

	31/12/2015	31/12/2014
Προμηθευτές	1.596.741,72	1.654.742,06
Γραμμάτια & υποσχετικές πληρωτέες	0,00	7.832,00
Επιταγές πληρωτέες	40.348,35	92.046,50
Προκαταβολές πελατών	91.473,77	26.349,87
Μερίσματα πληρωτέα	23.015,93	23.015,93
Υποχρεώσεις προς μετόχους & μέλη δκσης	0,00	290.259,83
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	170.253,63	168.492,98
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	367,55	1.613,84
Πιστωτές διάφοροι	283.979,65	(10.457,07)
Έσοδα επομένων χρήσεων	61.226,77	0,00
	<u>2.267.407,37</u>	<u>2.253.895,94</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Προμηθευτές	1.560.229,38	1.616.454,46
Γραμμάτια & υποσχετικές πληρωτέες	0,00	7.832,00
Επιταγές πληρωτέες	40.348,35	92.046,50
Προκαταβολές πελατών	91.451,33	26.331,90
Μερίσματα πληρωτέα	23.015,93	23.015,93
Υποχρεώσεις προς μετόχους & μέλη δκοσης	0,00	290.259,83
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	105.411,56	104.976,85
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	367,55	0,00
Πιστωτές διάφοροι	398.457,61	81.051,16
Έσοδα επομένων χρήσεων	17.641,26	0,00
	<u>2.236.922,97</u>	<u>2.241.968,63</u>

Οι ανωτέρω υποχρεώσεις εξοφλούνται εμπρόθεσμα και δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά την 31/12/2015.

Υποχρεώσεις από φόρους**Όμιλος**

	31/12/2015	31/12/2014
Τρέχων φόρος εισοδήματος	114.447,71	144.300,79
Φόρος προστιθέμενης αξίας	257.479,23	196.939,15
Παρακρατούμενοι φόροι	175.928,90	109.595,77
Λοιποί φόροι & τέλη	21.060,75	20.822,47
	<u>568.916,59</u>	<u>471.658,18</u>

Εταιρία

	31/12/2015	31/12/2014
Τρέχων φόρος εισοδήματος	0,00	144.446,26
Φόρος προστιθέμενης αξίας	246.415,57	179.905,23
Παρακρατούμενοι φόροι	167.086,63	100.923,22
Λοιποί φόροι & τέλη	21.060,75	19.921,09
	<u>434.562,95</u>	<u>445.195,80</u>

Για τις χρήσεις 2011 - 2012 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της και για τη χρήση 2013 η μητρική εταιρία και η θυγατρική της «ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΠΕ» έχουν υπαχθεί στον φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ.5 Ν.2238/1994 και εξεδόθησαν αντίστοιχα εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη.

Για τη χρήση 2014 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της, έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65α Ν. 4174/2013 και εξεδόθησαν αντίστοιχα εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη.

Για τη χρήση 2015 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της, έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που 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 οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2015. (Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις).

22. Κύκλος εργασιών Όμιλος

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πωλήσεις εμπορευμάτων	5.513.561,60	6.014.133,42
Πωλήσεις προϊόντων	4.568.521,42	4.187.227,33
Παροχή υπηρεσιών	1.373.941,89	832.480,01
	<u>11.456.024,91</u>	<u>11.033.840,76</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πωλήσεις εμπορευμάτων	5.509.089,15	5.942.090,53
Πωλήσεις προϊόντων	4.568.521,42	4.187.227,33
Παροχή υπηρεσιών	335.675,28	309.751,28
	<u>10.413.285,85</u>	<u>10.439.069,14</u>

23. Κόστος πωλήσεων Όμιλος

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αποθέματα έναρξης	2.822.294,58	2.778.228,17
Καθαρές αγορές	2.503.985,91	2.512.692,03
Μεταφορές	(409.592,61)	(422.521,65)
Κοστολογούμενες δαπάνες	599.008,38	558.118,69
Αποθέματα λήξης	(2.616.469,21)	(2.822.294,58)
Ιδιόχρηση κ.α. διαφορές	(385.245,58)	(349.060,64)
	<u>2.513.981,47</u>	<u>2.255.162,02</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αποθέματα έναρξης	2.818.080,27	2.780.203,31
Καθαρές αγορές	2.531.033,06	2.521.199,45
Μεταφορές	(409.592,61)	(422.521,65)
Κοστολογούμενες δαπάνες	316.987,74	327.761,30
Αποθέματα λήξης	(2.612.254,90)	(2.818.080,27)
Ιδιόχρηση κ.α. διαφορές	(385.245,58)	(349.060,64)
	<u>2.259.007,98</u>	<u>2.039.501,50</u>

24. Άλλα Έσοδα Όμιλος

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Εισπραττόμενα έξοδα	22.904,00	22.632,04
Ειδικές επιχορηγήσεις-επιδότησεις	0,00	758,00
Έσοδα από ενοίκια	7.560,00	(7.833,04)
Κέρδη από πώληση παγίων	32.619,78	4.167,58
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	1.881,67	1.300,99
Άλλα λειτουργικά έσοδα	156.746,80	12.307,17
	<u>221.712,25</u>	<u>33.332,74</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Εισπραττόμενα έξοδα	32.024,00	22.632,04
Ειδικές επιχορηγήσεις-επιδότησεις	0,00	758,00
Έσοδα από ενοίκια	23.217,36	17.607,36
Κέρδη από πώληση παγίων	32.619,81	4.167,58
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	1.881,67	1.300,99
Άλλα λειτουργικά έσοδα	149.769,05	12.066,56
	<u>239.511,89</u>	<u>58.532,53</u>

25. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	671.908,53	595.785,87
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	1.109.714,77	1.161.401,91
Παροχές τρίτων	141.689,93	116.514,50
Φόροι & τέλη	71.599,85	66.370,67
Διάφορα έξοδα	190.417,60	216.483,43
Αποσβέσεις	263.648,50	219.526,54
	<u>2.448.979,18</u>	<u>2.376.082,92</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	569.294,87	508.565,32
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	1.039.500,03	1.099.090,06
Παροχές τρίτων	103.940,88	84.114,69
Φόροι & τέλη	60.162,65	60.844,49
Διάφορα έξοδα	160.143,47	176.901,95
Αποσβέσεις	258.480,53	204.754,43
	<u>2.191.522,43</u>	<u>2.134.270,94</u>

26. Έξοδα λειτουργίας ερευνών & αναπτύξεως**Όμιλος & Εταιρία**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	130.536,45	165.304,82
Παροχές τρίτων	19.459,00	18.402,52
Φόροι & τέλη	1.730,61	1.550,60
Διάφορα έξοδα	121.605,34	77.586,29
Αποσβέσεις	7.566,94	11.683,05
	<u>280.898,34</u>	<u>274.527,28</u>

27. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	1.492.768,09	1.498.283,88
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	52.812,20	6.241,90
Παροχές τρίτων	447.573,57	595.487,48
Φόροι & τέλη	574.620,60	494.569,08
Διάφορα έξοδα	985.799,06	1.021.161,79
Αποσβέσεις	427.818,92	839.398,32
Προβλέψεις	(17.832,69)	182.274,64
	<u>3.963.559,75</u>	<u>4.637.417,09</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	1.383.832,44	1.435.082,43
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	23.530,48	4.310,15
Παροχές τρίτων	339.940,05	565.990,20
Φόροι & τέλη	496.754,38	467.615,55
Διάφορα έξοδα	931.879,70	1.010.883,66
Αποσβέσεις	411.498,64	861.244,00
Προβλέψεις	(15.228,08)	162.390,09
	<u>3.572.207,61</u>	<u>4.507.516,08</u>

28. Άλλα έξοδα**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	2.848,18	2.200,56
Διάφορα πρόστιμα & προσαυξήσεις	0,00	164,75
Ζημίες από πώληση παγίων	1.561,69	1.323,17
Χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές	16.809,64	13.247,54
Λοιπές δαπάνες	20.597,03	8.955,82
	<u>41.816,54</u>	<u>25.891,84</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	1.301,00	1.664,25
Διάφορα πρόστιμα & προσαυξήσεις	0,00	164,75
Ζημίες από πώληση παγίων	1.561,69	1.323,17
Χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές	16.809,64	13.247,54
Λοιπές δαπάνες	6.285,14	5.681,54
	<u>25.957,47</u>	<u>22.081,25</u>

29. Χρηματοοικονομικά έσοδα**Όμιλος**

	<i>1/1 - 31/12/2015</i>	<i>1/1 - 31/12/2014</i>
Τόκοι πιστωτικοί	<u>443.459,01</u>	<u>882.646,12</u>
	<u>443.459,01</u>	<u>882.646,12</u>

Εταιρία

	<i>1/1 - 31/12/2015</i>	<i>1/1 - 31/12/2014</i>
Τόκοι πιστωτικοί	<u>443.159,02</u>	<u>882.095,11</u>
	<u>443.159,02</u>	<u>882.095,11</u>

30. Χρηματοοικονομικά έξοδα**Όμιλος**

	<i>1/1 - 31/12/2015</i>	<i>1/1 - 31/12/2014</i>
Τόκοι δανείων	1.722.702,32	1.444.251,31
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών	17.046,43	22.137,42
Τραπεζικές προμήθειες	39.120,55	32.731,51
Χρηματοδοτικό κόστος μακρ/μωv απαιτήσεων	0,00	100.000,00
Ζημίες αποτίμησης επενδύσεων	484,22	2.742,54
	<u>1.779.353,52</u>	<u>1.601.862,78</u>

Εταιρία

	<i>1/1 - 31/12/2015</i>	<i>1/1 - 31/12/2014</i>
Τόκοι δανείων	1.722.179,00	1.442.325,87
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών	13.481,43	18.662,42
Τραπεζικές προμήθειες	38.165,03	31.964,96
Χρηματοδοτικό κόστος μακρ/μωv απαιτήσεων	0,00	100.000,00
Ζημίες αποτίμησης επενδύσεων	156.324,22	2.742,54
	<u>1.930.149,68</u>	<u>1.595.695,79</u>

31. Φόροι**Όμιλος****Φόρος εισοδήματος: Ανάλυση**

	<i>1/1 - 31/12/2015</i>	<i>1/1 - 31/12/2014</i>
Φόρος επί των κερδών	339.788,91	240.331,72
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	0,00	(3.406,96)
Αναβαλλόμενοι φόροι	(671.091,71)	(178.976,12)
Φόροι από έλεγχο ή περαίωση	(196.092,53)	0,00
Σχηματισμός/(Χρησιμοποίηση) πρόβλεψης για επιπλέον φόρους	(144.446,26)	0,00
	<u>(671.841,59)</u>	<u>57.948,64</u>

Συμφωνία φόρων (ενόπ.)

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων	1.092.607,37	778.875,69
Τρέχων φορολογικός συντελεστής	0%	26%
Φόρος που αναλογεί	316.856,13	202.507,68
Επίδραση διαφορετικού συντ/τή στις θυγατρικές	1.020,19	720,76
Επίδραση μη αναστρέψιμων διαφορών	37.405,54	238.219,75
Δαπάνες επιστημονικής έρευνας	(143.069,96)	(14.205,40)
Αναβαλ/νοι φόροι που δε λογίστηκαν/διεγράφησαν	34.405,12	(365.887,17)
Επίδραση διαφορετικού συντ/τή αναβαλ. φόρων	(577.919,82)	0,00
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	0,00	(3.406,96)
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	0,00	(0,00)
Φόροι από έλεγχο ή περαιώση	(196.092,53)	0,00
Σχηματισμός/(Χρησιμοποίηση) πρόβλεψης για επιπλέον φόρους	(144.446,26)	0,00
	<u>(671.841,59)</u>	<u>57.948,64</u>

Εταιρία**Φόρος εισοδήματος: Ανάλυση**

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Φόρος επί των κερδών	245.706,23	216.463,78
Αναβαλλόμενοι φόροι	(681.301,14)	(174.488,33)
Φόροι από έλεγχο ή περαιώση	(196.092,53)	0,00
Σχηματισμός/(Χρησιμοποίηση) πρόβλεψης για επιπλέον φόρους	(144.446,26)	0,00
	<u>(776.133,70)</u>	<u>41.975,45</u>

Συμφωνία φόρων

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων	836.213,25	806.103,94
Τρέχων φορολογικός συντελεστής	29%	26%
Φόρος που αναλογεί	242.501,84	209.587,02
Επίδραση μη αναστρέψιμων διαφορών	31.343,66	287.083,09
Δαπάνες επιστημονικής έρευνας	(143.069,96)	(14.205,40)
Αναβαλ/νοι φόροι που δε λογίστηκαν/διεγράφησαν	0,00	(440.489,28)
Επίδραση διαφορετικού συντ/τή αναβαλ. φόρων	(566.370,47)	0,00
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	0,00	(0,00)
Φόροι από έλεγχο ή περαιώση	(196.092,53)	0,00
Σχηματισμός/(Χρησιμοποίηση) πρόβλεψης για επιπλέον φόρους	(144.446,26)	0,00
	<u>(776.133,70)</u>	<u>41.975,45</u>

32. Κέρδη / Ζημίες ανά μετοχή**Βασικά**

Τα βασικά κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους, με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των ιδίων κοινών μετοχών που ενδεχομένως να αγοραστούν από την επιχείρηση.

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Καθαρά κέρδη περιόδου (Ομίλου)	1.764.448,96	720.927,05
<u>Κατανέμονται σε:</u>		
Ιδιοκτήτες μητρικής	1.674.697,09	699.380,29
Δικαιώματα Μειοψηφίας	89.751,87	21.546,76
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	4.419.616	4.419.616
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	0,3789	0,1582

33. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι κατωτέρω συναλλαγές, αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24.

Πωλήσεις σε συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	20,04	0,00
Megalab Ρόδου ΑΕ	21.421,20	7.122,00
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	1.553,00	1.729,00
Megalab ΑΕ	6.239,31	3.132,01
	<u>29.233,55</u>	<u>11.983,01</u>

Λοιπά έσοδα από συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	24.777,36	25.440,40
	<u>24.777,36</u>	<u>25.440,40</u>

Αγορές από συνδεδεμένα μέρη

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	960,00	509,19
	<u>960,00</u>	<u>509,19</u>

Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη

	31/12/2015	31/12/2014
Megalab Ρόδου ΑΕ	74.274,71	49.214,65
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	21.553,46	21.650,47
Megalab ΑΕ	12.433,94	3.852,37
	<u>108.262,11</u>	<u>74.717,49</u>

Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένα μέρη

	31/12/2015	31/12/2014
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	20.000,00	0,00
Medicon Intl Holdings Ltd	286.359,49	290.259,83
	<u>306.359,49</u>	<u>290.259,83</u>

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΕΛΗ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ 01/01/2015 - 31/12/2015			
		ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης		783.900,00	783.900,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		175.072,70	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		66.206,92	0,00
ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΕΛΗ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ 01/01/2014 - 31/12/2014			
		ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης		762.798,00	762.798,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		165.072,70	0,00

34. Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού

Το απασχολούμενο προσωπικό στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ανέρχεται σε: ομίλου 114 και εταιρείας 93 άτομα, και της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης σε: ομίλου 104 και εταιρείας 85 άτομα.

Όμιλος

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Μισθοί	2.036.535,24	1.928.951,74
Ημερομίσθια και ωρομίσθια	90.024,68	98.069,24
Εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	533.807,48	533.110,50
Λοιπές παροχές προσωπικού	38.062,13	32.735,11
	<u>2.698.429,53</u>	<u>2.592.866,59</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2015	1/1 - 31/12/2014
Μισθοί	1.701.894,97	1.662.449,16
Ημερομίσθια και ωρομίσθια	87.258,09	94.551,16
Εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	449.655,13	463.389,99
Λοιπές παροχές προσωπικού	36.522,69	31.979,52
	<u>2.275.330,88</u>	<u>2.252.369,83</u>

35. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη

Σε εξασφάλιση κοινού ομολογιακού δανείου ποσού € 8.000.000,00, διαιρούμενου σε (10) έγχαρτες ομολογίες, επταετούς διάρκειας, το οποίο καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από την ALPHA BANK και την Emproriki Bank Cyprus Limited, η Εταιρία έχει παραχωρήσει επί των παρακάτω αναφερόμενων ακινήτων τις ακόλουθες εμπράγματα ασφάλειες:

- Επί του Ακινήτου της Μελίτωνος 3, Γέρακας Αττικής (οικόπεδο 497,90 τ.μ. και επ' αυτού κτίριο).
Α' προσημείωση υποθήκης ποσού € 1.000.000,00 (Κ.Α.Ε.Κ. 050390919006/0/0)
- Επί του Ακινήτου της Μελίτωνος 5, Γέρακας Αττικής (οικόπεδο 1.711 τ.μ. και επ' αυτού κτίριο).
Α' προσημείωση υποθήκης ποσού € 880.410,86 (Κ.Α.Ε.Κ. 050390919002/0/0)
Β' προσημείωση υποθήκης ποσού € 1.120.000,00 (Κ.Α.Ε.Κ. 050390919002/0/0)

Σε εξασφάλιση επίσης κοινού ομολογιακού δανείου ποσού € 8.500.000,00, διαιρούμενου σε (850) ομολογίες, πενταετούς διάρκειας, το οποίο καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ΑΕ. και την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος (Κύπρου) ΛΤΔ, η Εταιρία έχει παραχωρήσει επί του παρακάτω αναφερόμενου ακινήτου τις ακόλουθες εμπράγματα ασφάλειες:

- Επί του Ακινήτου της Μελίτωνος 7, Γέρακας Αττικής (οικόπεδο 2.336,00 τ.μ. και επ' αυτού κτίριο)
Α' προσημείωση υποθήκης ποσού € 7.000.000.

36. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές

Η Εταιρεία, λόγω των καθυστερήσεων πληρωμών εκ μέρους διαφόρων ν.π.δ.δ. και ιδιωτών άσκησε ενώπιον διαφόρων πολιτικών και διοικητικών δικαστηρίων της χώρας, συνολικά εκατόν ογδόντα επτά (187) αγωγές κατά εξήντα δύο (62) ν.π.δ.δ. και δεκαεννέα (19) ιδιωτών, με βάση τις οποίες διεκδικεί

από αυτά την έντοκη καταβολή του τιμήματος πωληθέντων από αυτήν ειδών ποσού € 5.383.291,94 από τα ν.π.δ.δ. και ποσού € 270.315,61 από τους ιδιώτες.

Η θυγατρική της Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ, λόγω των καθυστερήσεων πληρωμών εκ μέρους διαφόρων ν.π.δ.δ., άσκησε ενώπιον διαφόρων πολιτικών και διοικητικών δικαστηρίων της χώρας, συνολικά μία (1) αγωγή κατά ενός (1) ιδιώτη, με βάση την οποία διεκδικεί από αυτά την έντοκη καταβολή του τιμήματος πωληθέντων από αυτήν ειδών ποσού € 9.531,43.

Δεδομένου ότι για το σύνολο των πωλήσεων αυτών υπάρχουν σχετικά πρωτόκολλα παραδόσεως παραλαβής, από τα οποία βεβαιώνεται η παραλαβή των αντιστοίχων ειδών από τα εναγόμενα ν.π.δ.δ., οι διοικήσεις της Εταιρείας και της αντίστοιχης θυγατρικής πιστεύουν ότι το σύνολο των αγωγών αυτών θα γίνει δεκτό και η καθυστέρηση στην είσπραξη των επίδικων απαιτήσεων δεν θα έχει σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία τους.

Σε συνέχεια των ενεργειών της εταιρίας σχετικά με την διαδικασία αναδιάρθρωσης του Ελληνικού χρέους (PSI), η εταιρία κατέθεσε αγωγές εναντίον των τεσσάρων συστημικών τραπεζών για την συμπεριφορά και αντιμετώπιση των εκχωρημένων σε αυτές Ο.Ε.Δ. Η εταιρία διεκδικεί το ποσό των 11.085.619,92€ το οποίο σε περίπτωση θετικής απόφασης θα μειώσει ισόποσα το ποσό των οφειλόμενων δανείων της. Οι αγωγές θα εκδικαστούν εντός του 2016.

Πέραν αυτών δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία απαιτήσεις ή υποχρεώσεις, ούτε αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας και του ομίλου.

37. Σημαντικά γεγονότα περιόδου

1. Σύγκληση και Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2015.

Με την από 5/5/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό, κλήθηκαν οι κ.κ. Μέτοχοι της Εταιρείας σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, που πραγματοποιήθηκε την 29^η Ιουνίου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00, στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτωνα 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των εξής θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2014 (1.1.2014 – 31.12.2014), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.

2] Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.

3] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2014 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2014-2015 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23^α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων.

- 4] Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας για τον Τακτικό Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E., σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, της διαχειριστικής περιόδου 1.1.2015 - 31.12.2015 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.
- 5] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
- 6] Παροχή άδειας, κατ' άρθρο 23 του κ.ν. 2190/1920, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να μετέχουν στη διοίκηση των συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και άλλων εταιρειών.
- 7] Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).
- 8] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 29^{ης} Ιουνίου 2015, κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας συνολικά (3.771.435) κοινές ονομαστικές (ΚΟ) μετοχές της Εταιρείας, ήτοι ποσοστό 85,333997% επί συνόλου των (4.419.616) Κοινών Ονομαστικών Μετοχών της Εταιρείας, έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«1] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2014 (1.1.2014 – 31.12.2014), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.»

Εγκρίθηκαν ομόφωνα η ετήσια έκθεση διαχείρισης (ετήσια οικονομική έκθεση), οι Ετήσιες (εταιρικές και ενοποιημένες) οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2014 (01.01.2014 - 31.12.2014) της MEDICON HELLAS A.E., καθώς και η έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή επ' αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.771.435

Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου: 85,333997%

Έγκυρα : 3.771.435

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.771.435 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«2] Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η απαλλαγή όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (κ.κ. .κ. Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, Ευάγγελου Μπαλτζόγλου, Χρύσανθου Μητρόπουλου, Δημήτριου

Σταμπουλή, Δημητρίου Καπετανάκη, Μαρίας Δημοτσάντου, Γεώργιου Δημοτσάντου, Γεώργιου – Κων/νου Μπαλτζόγλου, Σωτηρίας Μητροπούλου, Δημήτριου Σταμπουλή, Νικολάου Πάγκαλου, Θεοδώρα Μήτσιου) από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την υπόλογο χρήση περί τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και τη σύνταξη των ετησίων οικονομικών καταστάσεων καθώς και του Ορκωτού Ελεγκτού – Λογιστού κ. Γεωργίου Ι. Βαρθαλίτη της ελεγκτικής εταιρείας Baker Tilly Greece VNT S.A, από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014.

Αποφασίσθηκε η απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, τη σύνταξη και τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 1.1.2014 – 31.12.2014, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.771.435

Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου: 85,333997%

Έγκυρα: 3.771.435

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.771.435 (85,333997%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«3] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2014 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2014-2015 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23^α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων. »

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει ότι:

1. Δυνάμει της από 30-6-2014 ομόφωνης απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων εγκρίθηκε η με βάση συμβάσεις αμοιβόμενης εντολής καταβολή προς τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών:

i) στον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο συνολική αμοιβή €153.000 Ευρώ, για την περίοδο από 1.4.2014/31.12.2014 και €132.000 για την περίοδο από 1.1.2014/31.3.2014, ii) στον κύριο Ευάγγελο Μπαλτζόγλου, 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014 , iii) στον κύριο Χρυσάνθο Μητρόπουλο, συνολική αμοιβή 33.999,00 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014, iv) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή (€183.000) Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.4.2014/ 31.12.2014, v) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή (€ 121.997) Ευρώ, 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014 vi) στον κ. Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου, συνολική αμοιβή (€ 121.997) Ευρώ 33.999 Ευρώ για τη χρονική περίοδο από 1.1.2014 / 31.3.2014.

Η εταιρεία κατέβαλε στα άνω μέλη του Δ.Σ. κατά την υπόλογο χρήση 1.1.2014 - 31.12.2014 τα εξής ποσά: (α) Σπυρίδων Δημοτσάντος, συνολικά € 249.192,50 (β) Χρύσανθος Μητρόπουλος, συνολικά €33.999,00, (γ) Ευάγγελος Μπαλτζόγλου συνολικά €33.999,00, (δ) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, συνολικά € 189.247,50, (ε) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 103.252,50, (στ) στον κο Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου, συνολική αμοιβή € 103.252,50 και (ζ) στην κα Δημοτσάντου Μαρία, συνολική αμοιβή € 42.055,00.Οι ανωτέρω αμοιβές αναφέρονται μικτές, επ' αυτών έγιναν οι νόμιμες παρακρατήσεις φόρου που αποδόθηκαν στη Δ.Ο.Υ. ΦΑ.Ε Αθηνών.

2. Δυνάμει της από ίδιας από 30-6-2014 αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως είχε προεγκριθεί η καταβολή αμοιβής ποσού (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και παράστασης τους και κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής. σε καθένα από τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Δημήτριο Καπετανάκη και Δημήτριο Σταμπουλή. Με βάση την έγκρισή αυτή οφείλονται να καταβληθούν προς καθένα των παραπάνω ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. το συνολικό των €3.900,00 ευρώ για τη χρήση 2014, που θα καταβληθεί εντός της χρήσης 2015, μετά από έγκριση της Συνέλευσης επί του θέματος αυτού. Δέον να σημειωθεί ότι οφείλονται και οι αμοιβές για τη χρήση 2013 που ανέρχονται στο συνολικό ποσό των 3.900 ευρώ που θα καταβληθούν εντός της χρήσης 2015

3. Δυνάμει της ίδιας ως άνω από 30-6-2014 αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως είχε προεγκριθεί η καταβολή αμοιβών προς τη νομικό σύμβουλο της εταιρείας και μέλος του Δ.Σ. κα. Θεοδώρα Α. Μήτσιου, για τις νομικές υπηρεσίες που αυτή θα παρείχε κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2014 και μέχρι του ανώτατου ποσού των € 50.000,00. Οι καταβληθείσες προς την ανωτέρω αμοιβές για τις παρασχεθείσες νομικές υπηρεσίες της και τα έξοδα παροχής τους κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2014 ανήλθαν τελικώς στο ποσό των € 68.455,42 για τις οποίες εκδόθηκαν τα προβλεπόμενα από τον Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων παραστατικά και έγιναν οι νόμιμες παρακρατήσεις φόρου, που αποδόθηκαν στην ΦΑΕ Αθηνών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει ότι:

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς τη Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που χορηγήθηκαν σε αυτά κατά την υπόλογο χρήση 2013, όπως αναλυτικώς εκτέθηκαν ανωτέρω.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, κατ' αποδοχή της εισηγήσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίνει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997 %, τις καταβληθείσες κατά τη διάρκεια της υπολόγου χρήσεως 2014 ή καταβληθησόμενες για τη χρήση 2014 αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, για τις οποίες η Γενική Συνέλευση ενημερώθηκε αναλυτικά, όπως αναφέρεται στην αρχή του παρόντος θέματος από το Διοικητικό Συμβούλιο και τον Πρόεδρο της Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων να εγκρίνει την κατ' άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 τις συμβάσεις αμειβόμενης εντολής και την καταβολή αμοιβών προς τα εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 2015, που θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της χρήσης 2015, με τις εξής διαφοροποιήσεις λόγω της αλλαγής των μελών του Δ.Σ, όπως αυτό συγκροτήθηκε με την από 31.10.2014 απόφαση του, αλλά και με τις αλλαγές που θα επέλθουν στη σημερινή συνέλευση. Συγκεκριμένα οι προτεινόμενες αμοιβές έχουν ως εξής:

(1) στην κα Μαρία Δημοτσάντου συνολική αμοιβή €252.330,00, ως Προέδρου και Διευθύνουσας Συμβούλου της Εταιρείας για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015

(2) στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή €252.330,00 για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015

(3) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 137.670 Ευρώ, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 31.12.2015.

(4) στον κο Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 30.6.2015.

(5) στον κο Ιορδάνη Ανδρέα Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00 για την περίοδο από 1.7.2015 έως 31.12.2015.

Οι αμοιβές αυτές θα καταβληθούν σε αυτούς δυνάμει των προϋφισταμένων συμβάσεων αμειβόμενης εντολής για την καθημερινή ενασχόληση και παροχή των υπηρεσιών τους στις υποθέσεις της Εταιρείας (ανεξάρτητα από τη θέση τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου).

(6) προς τη κα Θεοδώρα Μήτσιου, για την παροχή νομικών υπηρεσιών του προς την Εταιρεία, που αυτή προσφέρει από μη έμμισθη θέση, κατά υπόθεση και περίπτωση, που αυτή θα προσφέρει κατά τη διάρκεια της χρήσης 2015, και δη μέχρι του ανώτατου ποσού των πενήντα χιλιάδων (€ 50.000,00) Ευρώ.

(7) προς καθένα των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αμοιβή ανερχόμενη σε ποσό πενήντα ευρώ (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και για την παράσταση τους κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Επιτροπής Ελέγχου, κατά τις οποίες έκαστο των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα είναι παρόν.

Επί όλων των ανωτέρω εγκριθέντων αμοιβών θα γίνονται οι νόμιμες παρακρατήσεις. Οι παραπάνω αμοιβές θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι και την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2016.

Επί όλων των ανωτέρω εγκριθέντων αμοιβών θα γίνονται οι νόμιμες παρακρατήσεις. Οι παραπάνω αμοιβές θα συνεχίσουν καταβαλλόμενες μέχρι και την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2015.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποδέχεται την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, και αποφασίζει και εγκρίνει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997%:

(1) την κατ' άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 έγκριση των συμβάσεων αμειβόμενης εντολής με τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τις εξής διαφοροποιήσεις:

(1) στην κα Μαρία Δημοτσάντου συνολική αμοιβή €252.330,00, ως Προέδρου και Διευθύνουσας Συμβούλου της Εταιρείας για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015, (2)

στον κ. Γεώργιο Δημοτσάντο, ως Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού συνολική αμοιβή €252.330,00 για τη χρονική περίοδο από 1.1.2015 / 31.12.2015, (3) στην κα Σωτηρία Μητροπούλου συνολική αμοιβή € 137.670 Ευρώ, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 31.12.2015, (4) στον κο Γεώργιο Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00, για την περίοδο από 1.1.2015 έως 30.6.2015, (5) στον κο Ιορδάνη Ανδρέα Μπαλτζόγλου συνολική αμοιβή € 68.835,00 για την περίοδο από 1.7.2015 έως

31.12.2015, (6) προς τη κα Θεοδώρα Μήτσιου, για την παροχή νομικών υπηρεσιών του προς την Εταιρεία, που αυτή προσφέρει από μη έμμισθη θέση, κατά υπόθεση και περίπτωση, που αυτή θα προσφέρει κατά τη διάρκεια της χρήσης 2015, και δη μέχρι του ανώτατου ποσού των πενήντα χιλιάδων (€ 50.000,00) Ευρώ και (7) προς καθένα των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αμοιβή ανερχόμενη σε ποσό πενήντα ευρώ (€ 50,00) ανά ώρα καθαρής απασχόλησης σε εργασίες της εταιρείας και για την παράσταση τους κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Επιτροπής Ελέγχου, κατά τις οποίες έκαστο των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα είναι παρόν.

(2) Την συνέχιση καταβολής των παραπάνω εγκριθέντων αμοιβών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και μετά το τέλος της χρήσεως 2015 και μέχρι την ετήσια τακτική γενική συνέλευση των μετόχων του έτους 2016.

(3) Παρέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο την εντολή και εξουσιοδότηση να παρακολουθήσει και εκτελέσει την απόφαση αυτή, σύμφωνα με το Νόμο.

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«4. Εκλογή Τακτικών Ελεγκτών – Ορκωτών Λογιστών για τον Τακτικό Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E., σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, της διαχειριστικής περιόδου 1.1.2015 - 31.12.2015 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, μετά και από εισήγηση της Επιτροπής Ελέγχου, προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων να εκλέξει για τον έλεγχο των ετησίων και περιοδικών (Εταιρικών και Ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1.1.2015 έως 31.12.2015, κατά προτίμηση τους ορκωτούς ελεγκτές αυτής: **(α) Γεώργιο Βαρθαλίτη, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10251** του Ιωάννη, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΖ 120150, **ως τακτικό ορκωτό ελεγκτή και (β) Τολιόπουλο Ιωάννη του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΚ 107845, ως αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή**, οι οποίοι σήμερα είναι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία "VNT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε." καθώς και να εγκρίνει τις καταβληθησόμενες σε αυτούς αμοιβές, σύμφωνα με τους επίσημους πίνακες του Εποπτικού Συμβουλίου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, για τον έλεγχο της τρέχουσας χρήσεως, αμοιβές οι οποίες θα βαρύνουν τα έξοδα χρήσεως της Εταιρείας.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποφασίζει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% και εκλέγει για τον έλεγχο των ετησίων και περιοδικών (Εταιρικών και Ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1.1.2015 έως 31.12.2015, τους ορκωτούς ελεγκτές αυτής: **(α) Γεώργιο Βαρθαλίτη** του Ιωάννη, **Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10251**, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΖ 120150, **ως τακτικό ορκωτό ελεγκτή και (β) Τολιόπουλο Ιωάννη του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό ΑΚ 107845, ως αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή**, οι οποίοι σήμερα είναι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία "VNT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Α.Ε.".

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«5. Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και ορισμός ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών αυτού.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την εκλογή νέου ΔΣ εξαιτούς θητείας λόγω παραίτησης μελών του και συγκεκριμένα των κ.κ. Γεωργίου Κων/νου Μπαλτζόγλου και Δημητρίου Σταμπουλή. Προτείνει δε η σύνθεση του νέου Δ.Σ να έχει ως εξής:

1. Μαρία σύζυγος Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, το γένος Σωτηρίου και Γαρυφαλλιάς Πικραμένου, έμπορος, που γεννήθηκε στη Χαλκίδα Ευβοίας στις 22-10-1953, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο του υπ' αριθμ. ΑΙ-628126/8-10-2010 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 062544950 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**

2. Γεώργιος Δημοτσάντος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, βιοχημικός, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχος του υπ' αριθμ. ΑΚ- 160173/20-1-2012 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 147166589 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**

3. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, έμπορος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011705/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413871 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

4. Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας, ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικος Βριλησίων Αττικής, οδός Υμηττού αριθμός 77, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΚ-770119/16-10-2013, με Α.Φ.Μ. 064681766 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

5. Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου, δικηγόρος, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικος Νέου Ηρακλείου Αττικής (Ναυαρίνου 4), Α.Δ.Τ. ΑΕ.492738/31.03.2007/Τ.Α. Θηβών (Α.Φ.Μ. 069830741, Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου, **μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

6. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, εκδότρια, οικονομολόγος, γεννημένη στο Μοναστηράκι Αιτωλοακαρνανίας στις 04-08-1949, κάτοικος Αθηνών (Λ. Αλεξάνδρας 62), Α.Δ.Τ. ΑΙ.672138/6-11-2010/Τ.Α. Εξαρχείων (Α.Φ.Μ. 054344730, Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

7. Δημήτριος Καπετανάκης του Ιωάννη, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικος Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποδέχεται την εκλογή νέου επταμελούς Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, με εξαετή θητεία, με ψήφους 3.771.435 υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% αποτελούμενο από τους:

- 1. Μαρία σύζυγος Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, το γένος Σωτηρίου και Γαρυφαλλιάς Πικραμένου,** έμπορος, που γεννήθηκε στη Χαλκίδα Ευβοίας στις 22-10-1953, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο του υπ' αριθμ. ΑΙ-628126/8-10-2010 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 062544950 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**
- 2. Γεώργιος Δημοτσάντος του Σπυρίδωνος και της Μαρίας,** βιοχημικός, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχος του υπ' αριθμ. ΑΚ- 160173/20-1-2012 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Πεντέλης, με Α.Φ.Μ. 147166589 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκτελεστικό μέλος αυτού.**
- 3. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης,** έμπορος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011705/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413871 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**
- 4. Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας,** ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικος Βριλησίων Αττικής, οδός Υμηττού αριθμός 77, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΚ-770119/16-10-2013, με Α.Φ.Μ. 064681766 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**
- 5. Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου,** δικηγόρος, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικος Νέου Ηρακλείου Αττικής (Ναυαρίνου 4), Α.Δ.Τ. ΑΕ.492738/31.03.2007/Τ.Α. Θηβών (Α.Φ.Μ. 069830741, Δ.Ο.Υ. Ν. Ηρακλείου, **μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**
- 6. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου,** εκδότρια, οικονομολόγος, γεννημένη στο Μοναστηράκι Αιτωλοακαρνανίας στις 04-08-1949, κάτοικος Αθηνών (Λ. Αλεξάνδρας 62), Α.Δ.Τ. ΑΙ.672138/6-11-2010/Τ.Α. Εξαρχείων (Α.Φ.Μ. 054344730, Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**
- 7. Δημήτριος Καπετανάκης του Ιωάννη,** επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικος Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Επί του 6^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«6. Παροχή άδειας, κατ' άρθρο 23 του κ.ν. 2190/1920, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να μετέχουν στη διοίκηση των συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και άλλων εταιρειών»

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, ενόψει του ότι μέλη της διοίκησης της Εταιρείας, έχουν ορισθεί διοικητές, διαχειριστές, διευθυντές ή μέλη διοικητικών συμβουλίων άλλων, συνδεδεμένων και μη, εταιρειών, η Γενική Συνέλευση να παράσχει την άδεια της στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας να συμμετέχουν στη διοίκηση και άλλων συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) ή και μη εταιρειών, αδιαφόρως του σκοπού των οποίων επιδιώκουν.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, αποφασίζει με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% και παρέχει την άδειά της προς όλα τα μέλη του νέου διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, όπως συμμετέχουν στη διοίκηση (υπό οποιαδήποτε ιδιότητα, αυτή του διευθυντή, διοικητή, διαχειριστή ή και μέλους διοικητικών συμβουλίων) και άλλων συνδεδεμένων (κατά την έννοια του άρθρου 42ε § 5 του κ.ν. 2190/1920) και μη συνδεδεμένων εταιρειών, αδιαφόρως του σκοπού των οποίων επιδιώκουν.

Επί του 7^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Συνέλευση για τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν. 3693/2008 και τις εξ' αυτών υποχρεώσεις της Εταιρείας και προτείνει – ενόψει και της εκλογής νέου διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, την εκλογή Επιτροπής Ελέγχου του άρθρου 37 του Ν. 3693/2008, αποτελούμενη από τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Η Γενική Συνέλευση μετά από διαλογική συζήτηση, με ψήφους (3.771.435) υπέρ, (0) κατά και ψήφους (0) Λευκά/Αποχή, ήτοι με ποσοστό 85,333997% εκλέγει νέα Επιτροπή Ελέγχου του άρθρου 37, του Ν. 3693/2008, αποτελούμενη από τα μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κ.κ. Σπυριδούλα Κτίστη του Λαζάρου, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Επί του 8^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

1. Η Πρόεδρος ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση για την πρόοδο των εργασιών των διαγνωστικών εργαστηρίων και τις επενδύσεις που έχει κάνει η εταιρεία σε αυτά.
2. Η Γραμματέας ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι στις 13/8/2015 θα λάβει χώρα η εκποίηση των κλασματικών υπολοίπων, που ανέρχονται στις 312 κοινές ονομαστικές μετοχές. Η EUROXX ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ θα αναλάβει υπό την ιδιότητα της την ως άνω διαδικασία.

2. Μεταβολές στη Διοίκηση της Εταιρείας.

Στην Γενική Συνέλευση των μετόχων της 29/06/2015 εκλέχθηκε νέο Δ.Σ. όπως ακολουθεί:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΕΝΑΡΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ	ΛΗΞΗ ΘΗΤΕΙΑΣ
1. Σπυρίδων Δημοτσάντος	Πρόεδρος, & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
2. Γεώργιος Δημοτσάντος	Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
3. Σωτηρία Μητροπούλου	Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
4. Ιορδάνης-Ανδρέας Μπαλτζόγλου	Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
5. Θεοδώρα Μήτσιου	Μη Εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021

6. Σπυριδούλα Κτίστη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021
7. Δημήτριος Καπετανάκης	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	29/06/2015	29/06/2021

3. Επιβολή κεφαλαιακών ελέγχων (capital controls).

Με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28/6/2015, οι Ελληνικές Τράπεζες τέθηκαν σε αργία ενώ ταυτόχρονα επιβλήθηκαν περιορισμοί στη μεταφορά κεφαλαίων σύμφωνα με απόφαση του Υπουργείου Οικονομικών, οι οποίοι ισχύουν μέχρι σήμερα και εκτιμάται ότι θα συνεχίσουν να ισχύουν για σημαντικό χρονικό διάστημα, εξαρτώμενο από την οικονομική πορεία της χώρας και τις γενικότερες διεθνείς εξελίξεις.

4. Με τον Ν.4234/2015 της 16/7/2015, ο εταιρικός φορολογικός συντελεστής αυξήθηκε από 26% σε 29% για εισοδήματα που αποκτώνται από 1/1/2015.

5. Με τη νέα νομοθεσία παρατάθηκε για τρία ακόμα χρόνια (2016-2018) το καθεστώς claw back και rebate των συμβάσεων με τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. Οι σχετικές συμβάσεις εκτιμάται ότι θα έχουν αρνητική επίδραση στα έσοδα του Ομίλου των αντίστοιχων χρήσεων.

38. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Πέραν των ήδη μνημονευθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της 31ης Δεκεμβρίου 2015 γεγονότα, που να αφορούν είτε την Εταιρεία είτε τον Όμιλο, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.

Γέρακας, 28 Μαρτίου 2016

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.
& Δ/νων Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Το Μέλος του Δ.Σ.

Μαρία Δημοτσάντου
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 628126 / 2010

Γεώργιος Δημοτσάντος
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 160173/2012

Ιορδάνης - Ανδρέας
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011705/2007

Ε. ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΠΟΥ ΕΛΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

"MEDICON HELLAS ΑΕ ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ"
ΑΡ. ΓΕΜΗ: 414401000 (ΠΡΩΗΝ ΑΡ. Μ.Α.Ε.: 16439/06/Β/88/24)
ΜΕΛΙΤΩΝΑ 5-7 ΓΕΡΑΚΑΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

Στοιχεία και Πληροφορίες Περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2015 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2015
Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της MEDICON HELLAS Α.Ε και του ΟΜΙΛΟΥ. Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ		Υπουργείο Ανάπτυξης		Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	
Αρμόδια Υπηρεσία Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας: Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ. των οικονομικών καταστάσεων Νόμιμος Ελεγκτής : Ελεγκτική εταιρεία : Τύπος έκθεσης επισκόπησης :		www.medicons.com 28-Mar-2016 Βαρθολαΐ Γεώργιος ECOVIS VNT Auditing sa Με σύμφωνη γνώμη - Έγκριση θέματος		Πρόεδρος & Δευτερεύων Σύμβουλος Αντιπρόεδρος Εκτελεστικό μέλος Εκτελεστικό μέλος Μη Εκτελεστικό μέλος Αν εφόρτω - Μη Εκτελεστικό μέλος Αν εφόρτω - Μη Εκτελεστικό μέλος	
		Δραγανού του Μαρία Δραγανού του Γεώργιος Μπαλιόγλου Ιωάννης Μερπουλάου Σωτήρια Μίσιου Θεόδωρο Κίση Σπυριδούλο Καπετανάκης Δημήτριος			

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
ΕΠΕΡΙΓΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΜΕΤΑΙΡΕΙΑ		Κύκλος εργασιών	ΟΜΙΛΟΣ		ΜΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014		1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014	1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014
Ενοχληθέντα ομόλογα ενσώματα ή άλλα στοιχεία	4.783.868,09	4.994.911,07	4.529.471,31	4.778.916,32	Κόστος πωλήσεων	11.456.024,91	11.033.840,78	10.413.285,85	10.439.069,14
Αύλα πειρασικά στοιχεία	86.720,96	95.070,50	82.967,26	90.696,20	Μικτά κέρδη	-2.513.981,47	-2.265.162,02	-2.259.007,98	-2.039.501,50
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	0,00	0,00	1.055.920,00	1.018.760,00	Αλφα έσοδα	221.712,25	33.332,74	239.511,89	58.532,53
Διακρατούμενες ως την λήξη επενδύσεις	2.040.634,52	1.876.925,91	2.040.634,52	1.876.925,91	Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	-2.448.979,18	-2.376.082,92	-2.191.522,43	-2.134.270,94
Ανεξιτησίματες φορολογικές απαιτήσεις	5.679.730,11	5.008.638,40	5.589.945,19	4.908.544,95	Έσοδα λειτουργίας μισθώσεων & αναπ. τίτλων	-290.898,34	-274.527,28	-290.898,34	-274.527,28
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	91.416,91	86.307,81	77.136,91	76.752,81	Έσοδα λειτουργίας διαθέσιμων	-3.963.595,75	-4.637.417,09	-3.572.207,61	-4.507.516,08
Απαιτήσεις από όμιλο	2.361.450,39	2.508.650,17	2.358.865,07	2.506.084,85	Αλφα έσοδα	-41.816,54	-25.891,84	-25.957,47	-22.081,25
Απαιτήσεις από τρίτους	12.809.474,89	10.155.340,63	12.306.962,88	9.985.581,50	Κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.428.501,88	1.498.092,35	2.323.203,91	1.519.704,62
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που απαιτούνται στην ελίγση αξία μέσω αποπλειωμάτων	244.062,03	244.546,25	244.062,03	244.546,25	Απαιτούμενα χρηματοοικονομικών και επενδυτικών δραστηριοτήτων	-1.335.894,61	-719.216,66	-1.486.990,66	-713.600,68
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	491.049,50	573.819,67	312.426,59	451.162,84	Κέρδη προ φόρων	1.092.607,37	778.875,69	836.213,25	806.103,94
Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη ενός έτους	0,00	0,00	0,00	0,00	Μείον φόροι	671.841,59	-57.948,64	776.133,70	-41.975,45
Τραπεζικά διαθέσιμα & ισοδύναμα	2.390.748,33	3.162.262,54	1.899.913,21	2.660.317,53	Κέρδη μετά από φόρους (Α)	1.764.448,96	720.927,05	1.612.346,95	764.128,49
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΙΓΗΤΙΚΟΥ	30.979.155,73	28.706.272,95	30.498.204,97	28.498.268,26	Καταβληθέντα σε:				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΚΡΕΤΤΕΣ					Διακρατούμενες	1.674.697,09	699.380,29	1.612.346,95	764.128,49
Μετοχές Κεφάλαιο	6.982.993,28	6.982.993,28	6.982.993,28	6.982.993,28	Ασθενή συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	89.751,87	21.546,76	0,00	0,00
Υπό το όριο	173.095,89	173.095,89	173.095,89	173.095,89	Καθόλου που δεν μεταφέρθηκαν στην κατάσταση συνολικών εσόδων	0,00	0,00	0,00	0,00
Απαιτησιακά ελίγσης αξίας	106.072,34	106.072,34	106.072,34	106.072,34	Καθόλου που ενδόχως μεταφέρθηκαν στην κατάσταση συνολικών εσόδων	0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπά από αξιωματικά	7.833.704,71	7.670.228,27	8.091.851,53	7.825.375,09	Συνεκρηματικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α+Β)	1.764.448,96	720.927,05	1.612.346,95	764.128,49
Απαιτούμενα ως εναντίον	-10.135.334,52	-11.645.643,57	-10.286.596,86	-11.732.467,37	Διακρατούμενες	1.674.697,09	699.380,29	1.612.346,95	764.128,49
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρώου (α)	4.960.531,70	3.286.746,21	5.067.416,18	3.455.069,23	Διακρατούμενες	89.751,87	21.546,76	0,00	0,00
Διακρατούμενες (β)	383.478,80	295.815,33	0,00	0,00	Απαιτούμενες	0,3789	0,1582	0,3648	0,1729
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α)+(β)	5.344.010,50	3.582.561,54	5.067.416,18	3.455.069,23	Προτεινόμενο μέτρο ανά μετοχή (σε €)	710.216,53	1.134.737,42	682.911,18	1.126.130,88
Προβλεπόμενες / Απαιτήσεις μακροπρόθεσμης υποχρέωσης	463.273,13	485.399,15	423.755,05	443.276,46	Απαιτούμενες	710.216,53	1.134.737,42	682.911,18	1.126.130,88
Προβλεπόμενες & Απαιτήσεις υποχρέωσης βραχυπρόθεσμες διακρατούμενες υποχρέωσης	2.838.323,96	2.725.554,12	2.671.485,92	2.687.164,43	Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων	3.138.716,41	2.632.829,77	3.006.115,09	2.645.835,50
Σύνολο υποχρέωσης (δ)	25.635.145,23	25.123.711,41	25.430.788,79	25.043.199,03					
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΚΡΕΤΤΕΩΝ (η) = (δ)	30.979.155,73	28.706.272,95	30.498.204,97	28.498.268,26					

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΜΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014	1.1-31.12.2015	1.1-31.12.2014
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2015 και 01.01.2014 αντίστοιχα)	3.582.561,54	2.966.335,60	3.455.069,23	2.690.940,74
Συνεκρηματικά συνολικά έσοδα (έσοδα) μετά από φόρους (συνεισζόμενες δραστηριότητες)	1.764.448,96	720.927,05	1.612.346,95	764.128,49
Έσοδα έκδοσης κεφαλαίων	0,00	-1.516,79	0,00	0,00
Επίδομα εφαρμογής ΔΛΠ 19	0,00	0,00	0,00	0,00
Μεταβολές προσομοιωμένων κ.α. Τακτοποιήσεις	-3.000,00	-103.184,32	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2015 και 31.12.2014 αντίστοιχα)	5.344.010,50	3.582.561,54	5.067.416,18	3.455.069,23

- Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:**
- 1) Οι εταιρείες του Ομίλου που η ελεγχόμενη εταιρεία ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, με τις αντίστοιχες δευτερεύουσες τους και τα ποσοστά συμμετοχής, αναφέρονται στη σημείωση 2.2 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.
 - 2) Στην σημείωση 21 των Οικονομικών καταστάσεων γίνεται αναφορά των ανέλεγκτων φορολογικών κηρύξεων.
 - 3) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση, καθώς και απ' ορατές δικαστικές ή διαπρακτικές οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντικό επί πτωτική στην Οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας και του Ομίλου.
 - 4) Τα αποτελέσματα προσαρτάται στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ανέχεται σε: ομίλου 114 και εταιρείας 93 άτομα, και της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης σε: ομίλου 194 και εταιρείας 95 άτομα.
 - 5) Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της κλειστής περιόδου 31/12/2015 η ελεγχόμενη εταιρεία και τα οικονομικά στοιχεία των εταιρειών "ΜΕΣΑΛΑΒ ΡΟΛΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε." & "ΜΕΣΑΛΑΒ ΑΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε." και "ΜΕΣΑΛΑΒ ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ Α.Ε." τα οποία δεν συμπεριλαμβάνονται στην ανάλυση ή προηγούμενη περίοδο. Η επιδραση της ενοποίησης των εταιρειών αυτών στα κονδύλια του Ομίλου ήταν μικρότερη του 25% και ειδικότερα είναι η ακόλουθη:
Πωλήσεις: € 531.729,77 (ή το ποσοστό 4,64%) Απ' αποτελέσματα μετά από φόρους και διακρατούμενες € -109.664,84 (ή το ποσοστό -6,22%). Έξοδα: € 481.480,58 (ή το ποσοστό 5,00%) (Βλ. σημ. Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 31.12.2015 v.2.2)
 - 6) Οι συμπεριλαμβανόμενες προβλεπόμενες ή υποχρέωσης που έχουν διενεργηθεί από τον Όμιλο και την Εταιρεία είναι οι παρακάτω:

Περιγραφή	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Ανελεγκτές φορολογικές χρήσεις	65.000,00	60.000,00
Επισημασμένες ελίγσεις	97.875,00	88.608,54
Προβλεπόμενες Αποζημ. Προσωπικού	398.273,13	363.755,05
 - 7) Το θέμα έμφασης του Νόμιμου ελεγκτή αναφέρεται στην σημείωση 20 των Οικονομικών καταστάσεων και αφορά στο γεγονός ότι το σύνολο της αξίας των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της εταιρείας υπερβαίνει την συνολική αξία των κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων.
 - 8) Τα капиталω στοιχεία αφορούν συναλλαγές μη συνδεδεμένα μέλη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Έσοδα	0,00	54.010,91
Έξοδα	0,00	960,00
Απαιτήσεις	0,00	108.262,11
Υποχρεώσεις	0,00	306.359,49
Συναλλαγές και αμοιβές δευτερευόντων στελεχών και μελών της διοίκησης	783.900,00	783.900,00
Απαιτήσεις από δευτερευόντα στελέχη και μέλη της διοίκησης	175.072,70	175.072,70
Υποχρεώσεις προς δευτερευόντα στελέχη και μέλη της διοίκησης	66.206,92	66.206,92

Γερασ, 28 Μαρτίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΗΜΟΣΤΑΝΟΣ ΜΑΡΙΑ Α.Δ.Τ. ΑΙ 628125	ΔΗΜΟΣΤΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ 160173	ΚΥΡΙΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Δ.Τ. Χ 208262 Α.Μ. 44601 Α ΤΑΞΗ 0011658

ΣΤ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΡΘΡΟΥ 10 Ν. 3401/2005

Το παρόν κεφάλαιο περιέχει τις πληροφορίες του άρθρου 10 του Ν. 3401/2005 τις οποίες η MEDICON HELLAS A.E. δημοσίευσε κατά τη διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2015. Το πλήρες κείμενο των ανακοινώσεων είναι διαθέσιμο στην ιστοσελίδα της MEDICON HELLAS A.E. στην ηλεκτρονική διεύθυνση <http://www.mediconsa.com>.

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΘΕΜΑ	ΤΟΠΟΣ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗΣ
04/02/15	Πρόσκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 27.02.2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
27/02/15	Αποφάσεις Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 27.02.2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
02/03/15	Εισαγωγή νέων μετοχών λόγω συγχώνευσης	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/03/15	Ανακοίνωση βάσει του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
27/05/15	Ανακοίνωση Περι Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/05/15	Ανακοίνωση βάσει του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/05/15	Ενδιάμεσες Οικονομικές καταστάσεις τριμήνου 2015 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/05/15	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 03/2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
02/06/15	Πρόσκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 29.06.2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
16/06/15	Ανακοίνωση Περι Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
24/06/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/06/15	Απόφαση για την συγκρότηση νέου Δ.Σ.	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/06/15	Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 29.06.2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
19/08/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/08/15	Ανακοίνωση βάσει του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/08/15	Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση 06/2015 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/08/15	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 06/2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
18/09/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
06/10/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
16/11/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/11/15	Ανακοίνωση βάσει του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/11/15	Ενδιάμεσες Οικονομικές καταστάσεις εννεαμήνου 2015 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/11/15	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 09/2015	www.helex.gr www.mediconsa.com
03/12/15	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
11/01/16	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com
08/02/16	Ανακοίνωση Περί Εκποίησης Κλασματικών Υπολοίπων	www.helex.gr www.mediconsa.com

Z. ΑΚΡΟΤΕΛΕΥΤΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ

Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Απόφαση 7/448/2007 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η Εταιρεία γνωστοποιεί ότι οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρείας καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις των Εταιρειών που ενοποιούνται, η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή και η Ετήσια Έκθεση του διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.mediconsa.com.