

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Καλούνται οι κ.κ. μέτοχοι της εδρεύουσας στις Αχαρνές Αττικής, οδός Λ. Τατοΐου 349 Εταιρείας με την επωνυμία «ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΦΩΤΙΣΤΙΚΩΝ- ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ – ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ –ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ-ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΙΔΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΦΩΤΟΚΥΚΛΩΣΗ Α.Ε.», σύμφωνα με το καταστατικό της, σε Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων αυτής την 27η Ιουνίου 2016, ημέρα Δευτέρα και ώρα 17:00 μ.μ., άλλως και σε περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας σε Επαναληπτική Γενική Συνέλευση την 7η Ιουλίου 2016 ημέρα Πέμπτη και ώρα 17:00 μ.μ., στα γραφεία της έδρας της εταιρείας, που βρίσκονται στις Αχαρνές Αττικής, Λ. Τατοΐου 349 για τη λήψη απόφασης στα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης :

- 1) Υποβολή και έγκριση του Ισολογισμού χρήσεως από 01-01-2015 έως 31-12-2015 και έγκριση του πίνακα διαθέσεως καθαρών κερδών χρήσης 2015.
- 2) Απολογισμός και έκθεση των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών και απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τη χρονική περίοδο από 01-01-2015 έως 31-12-2015.
- 3) Εκλογή Τακτικών και Αναπληρωματικών ελεγκτών της εταιρείας για τη χρήση 2016 και καθορισμός αμοιβής αυτών.
- 4) Έγκριση αμοιβών Δ.Σ.
- 5) Διάφορες άλλες αποφάσεις και ανακοινώσεις για την εταιρεία.

Οι μέτοχοι, που επιθυμούν να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση πρέπει, σύμφωνα με το Καταστατικό, να καταθέσουν τις μετοχές τους στο Ταμείο της Εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε στην Ελλάδα Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία και να προσκομίσουν τα σχετικά αποδεικτικά έγγραφα, μετά των τυχόν πληρεξουσίων στα γραφεία της εταιρείας (5) ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

ΑΘΗΝΑ 25 ΜΑΪΟΥ 2016

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΘΗΝΑ
ΦΩΤΟΚΥΚΛΩΣΗ Α.Ε

Λ. ΤΑΤΟΪΟΥ 349, 13677 ΑΧΑΡΝΕΣ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 59782/004/Β/05/0007

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 6656501000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2015

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ.Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΦΩΤΙΣΤΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ - ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΙΔΩΝ Α.Ε"

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΦΩΤΙΣΤΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ - ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΙΔΩΝ Α.Ε", οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών καθαρής θέσης της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση 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 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 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των 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 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 χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Στις εμπορικές απαιτήσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται Επιταγές σε καθυστέρηση ποσού 116.214,25 ευρώ και απαιτήσεις από πελάτες σε καθυστέρηση ποσού 207.000 ευρώ περίπου. Για τις απαιτήσεις αυτές η διενεργηθείσα απομείωση ποσού ευρώ 54.125,41 υπολείπεται της απαιτούμενης κατά ευρώ 269.000. Η μη διενέργεια της απαιτούμενης απομείωσης συνιστά παρέκκλιση από τις λογιστικές αρχές, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, με συνέπεια, η αξία των εμπορικών απαιτήσεων, τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 269.000. 2) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2015, το

συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ **18.340,00**, με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες κατά το ποσό αυτό και τα ίδια κεφάλαια ισόποσα αυξημένα.3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2015. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΦΩΤΙΣΤΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ-ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ - ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΙΔΩΝ Α.Ε" κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2015, τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920.



Αθήνα, 2 Ιουνίου 2016
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ευάγγελος Κ. Τόκης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14921

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

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2015

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Μη κυκλοφορούντα στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	60.309,92	66.830,89
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	0,02	0,02
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	219.686,02	238.709,98
Επενδύσεις σε ακίνητα		0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		0,00	0,00
Σύνολο		279.995,96	305.540,89
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης		0,00	0,00
Υπεραξία		0,00	0,00
Λοιπά άυλα	6.2	0,07	0,07
Σύνολο		0,07	0,07
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι		0,00	0,00
Διακρατούμενες έως τη λήξη επενδύσεις		0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		0,00	0,00
Διαθέσιμα για πώληση		0,00	0,00
Στοιχεία προοριζόμενα για αντιστάθμιση		0,00	0,00
Λοιπά	7.1	5.690,77	5.135,77
Σύνολο		5.690,77	5.135,77
Αναβαλλόμενοι φόροι	16	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		285.686,80	310.676,73
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα		0,00	0,00
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00
Εμπορεύματα		0,00	0,00
Πρώτες ύλες και υλικά		0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία (Αποθ.)		0,00	0,00
Προκαταβολές για κυκλοφορούντα στοιχεία και υπηρεσίες		0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα		0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία			
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.1	1.812.933,61	2.186.669,99
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2	6.914,03	6.757,56
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	7.2.2	1.281,09	0,00
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο		0,00	0,00
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		653.158,05	215.368,92
Σύνολο		2.474.286,78	2.408.796,47
Σύνολο κυκλοφορούντων		2.474.286,78	2.408.796,47
Σύνολο Ενεργητικού		2.759.973,58	2.719.473,20

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ			
Καταβλημένα κεφάλαια	8	192.000,00	311.040,00
Κεφάλαιο		0,00	0,00
Υπέρ το άρτιο		0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών		0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι		0,00	0,00
Σύνολο		192.000,00	311.040,00
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών		0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	8	201.244,38	80.503,75
Αφορολόγητα αποθεματικά	8	1.815.749,49	1.775.537,25
Αποτελέσματα εις νέο	8	69.331,87	41.912,87
Σύνολο		2.086.325,74	1.897.953,87
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		2.278.325,74	2.208.993,87
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	9.1	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	9.2	0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμα Δάνεια	10.1.1	127.183,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.2	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.1.3	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι- Υποχρέωση	16	0,00	0,00
Σύνολο		127.183,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια		0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	10.1.1	63.591,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.1	142.664,75	381.038,40
Φόρος εισοδήματος	10.2.2	2.991,51	4.050,10
Λοιποί φόροι και τέλη	10.2.2	24.042,50	9.027,38
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	10.2.2	11.062,44	11.252,25
Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2	0,00	0,00
Έξοδα χρήσεως δουλενμένα	10.2.2	5.385,44	384,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	10.1.3	104.727,20	104.727,20
Σύνολο		354.464,84	510.479,33
Σύνολο Υποχρεώσεων		481.647,84	510.479,33
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων		2.759.973,58	2.719.473,20

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Κύκλος εργασιών	18	1.468.352,68	1.259.159,57
Κόστος πωλήσεων		1.176.009,81	1.043.258,94
Μικτό Αποτέλεσμα		292.342,87	215.900,63
Άλλα έσοδα		0,00	0,00
		292.342,87	215.900,63
Έξοδα διάθεσης		0,00	0,00
Έξοδα διοίκησης		-220.733,26	-167.382,47
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0,00	0,00
Κέρδη & ζημιές από διάθεση παγίων στοιχείων		0,00	0,00
Κέρδη & ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00	0,00
Άλλα έξοδα και ζημιές		-466,35	-473,56
Άλλα κέρδη		11.437,97	0,00
Αποτέλεσμα προ φόρων και τόκων		82.581,23	48.044,60
Πιστωτικοί τόκοι		2.645,74	1.688,53
Χρεωστικοί τόκοι		-12.903,59	-3.770,16
Αποτέλεσμα προ φόρων		72.323,38	45.962,97
Φόροι εισοδήματος		-2.991,51	-4.050,10
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		69.331,87	41.912,87

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΕΩΣ

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Κεφάλαιο	Υπερ το άρθρο	Καταθέσεις Ιδιοκτητών	Ίδιοι Τίτλοι	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά νόμων&κατ'ικού	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο 01.01.2014	192.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.867.596,94	120.710,73	2.180.307,67
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	119.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.266,67	0,00	-13.226,67
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.710,73	-120.710,73	0,00
Διανομές στους φορείς	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.912,87	41.912,87
Υπόλοιπο 31.12.2014	311.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.856.041,00	41.912,87	2.208.993,87
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	-119.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.040,00	0,00	0,00
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.912,87	-41.912,87	0,00
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.331,87	69.331,87
Υπόλοιπο 31.12.2015	192.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016.993,87	69.331,87	2.278.325,74

ΑΘΗΝΑ 25-05-2016

Ο ΠΡΕΣΒΥΤΟΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. : ΑΚ 536347/00

Ο ΔΙΕΧΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. : ΑΚ 623152/12

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΤΣΑΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 104839