

	31.12.2017	31.12.2016		31.12.2017	31.12.2016
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			Καθαρή θέση		
Ενσώματα πάγια			Καταβλημένα κεφάλαια		
Ακίνητα	5.048.206,11	5.225.709,24	Κεφάλαιο	3.791.812,50	3.791.812,50
Μηχανολογικός εξοπλισμός	819.136,87	831.217,70	Υπέρ το άρτιο	3.868.422,78	3.868.422,78
Λοιπός εξοπλισμός	328.692,43	240.188,64	Σύνολο	7.660.235,28	7.660.235,28
Σύνολο	6.196.035,41	6.297.115,58			
Αυλα πάγια στοιχεία			Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Δαπάνες ανάπτυξης	373.303,06	289.424,18	Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	73,29	73,29
Λοιπά αυλα	58.270,28	82.309,64	Αφορολόγητα αποθεματικά	278.613,54	278.613,54
Σύνολο	431.573,34	371.733,82	Αποτελέσματα εις νέο	-3.231.256,06	-3.272.778,88
			Σύνολο	-2.952.569,23	-2.994.092,05
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	3.179,31	13.023,43	Σύνολο καθαρής θέσης	4.707.666,05	4.666.143,23
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			Προβλέψεις		
Δάνεια και απαιτήσεις	375.000,00	375.000,00	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	155.612,21	150.967,39
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	617.220,00	617.220,00	Λοιπές προβλέψεις	279.462,72	279.462,72
Λοιπά	37.634,31	35.603,31	Σύνολο	435.074,93	430.430,11
Σύνολο	1.029.854,31	1.027.823,31	Υποχρεώσεις		
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	7.660.642,37	7.709.696,14	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
			Δάνεια	3.728.215,89	3.213.919,29
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.078.134,72	1.931.078,56
Αποθέματα			Κρατικές επιχορηγήσεις	45.948,34	50.197,07
Ετοίμια και ημιτελή προϊόντα	918.431,24	1.235.341,84	Σύνολο	5.852.298,95	5.195.194,92
Εμπορεύματα	214.703,01	262.942,55			
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	1.538.446,43	1.535.263,04	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο	2.671.580,68	3.033.547,43	Τραπεζικά δάνεια	1.135.957,46	1.219.673,24
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	300.000,00	250.000,00
Εμπορικές απαιτήσεις	4.737.775,68	3.890.838,86	Εμπορικές υποχρεώσεις	4.330.801,97	5.143.807,20
Δουλεψμένα έσοδα περιόδου	198.301,34	206.532,98	Λοιποί φόροι και τέλη	79.971,00	72.812,43
Λοιπές απαιτήσεις	1.970.067,72	2.740.749,05	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	118.269,28	92.492,50
Προπληρωμένα έξοδα	24.520,22	41.587,05	Λοιπές υποχρεώσεις	490.427,24	674.602,05
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	298.598,65	271.515,38	Έξοδα χρήσεως δουλεψμένα	111.019,78	149.311,21
Σύνολο	7.229.263,61	7.151.223,32	Σύνολο	6.566.446,73	7.602.698,63
Σύνολο κυκλοφορούντων	9.900.844,29	10.184.770,75	Σύνολο υποχρεώσεων	12.418.745,68	12.797.893,55
			Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	17.561.486,66	17.894.466,89
Σύνολο ενεργητικού	17.561.486,66	17.894.466,89			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
(1/1-31/12/2017)

	31.12.2017	31.12.2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	13.243.668,00	10.607.571,83
Κόστος πωλήσεων	-9.505.090,05	-7.838.961,27
Μικτό αποτέλεσμα	3.738.577,95	2.768.610,56
Λοιπά συνήθη έσοδα	27.423,03	143.188,51
Σύνολο	3.766.000,98	2.911.799,07
Έξοδα διοίκησης	-991.696,57	-857.172,05
Έξοδα διάθεσης	-2.502.292,54	-2.017.150,11
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-46.790,96	-282.808,15
Λοιπά έσοδα και κέρδη	215.530,37	342.103,74
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	440.751,28	96.777,07
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,36	0,20
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-399.228,82	-353.580,75
Αποτελέσματα προ φόρων	41.522,82	-256.808,05
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	41.522,82	-256.808,05

Αθήνα, 2 Μαΐου 2018		Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	
ΣΤΑΡΕΝΙΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ		ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ		Α.Δ.Τ. ΑΖ 553730	
Α.Δ.Τ. Ε 015829		Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ		ΚΟΥΝΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	
Α.Α.Ο.Ε.Ε 50447 Α' ΤΑΞΗΣ		Α.Δ.Τ. ΑΖ 837141		Α.Α.Ο.Ε.Ε 50447 Α' ΤΑΞΗΣ	

Έκθεση Ανεξαρτήτου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΘΡΑΚΩΝ ΚΟΝΙΑΜΑΤΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΕΒΕ

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Γνώμη με Επιφύλαξη: Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΘΡΑΚΩΝ ΚΟΝΙΑΜΑΤΑ ΘΡΑΚΗΣ Ανώνυμος Εμπορική και Βιομηχανική Εταιρεία» (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2017, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρθρημα. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «ΘΡΑΚΩΝ ΚΟΝΙΑΜΑΤΑ ΘΡΑΚΗΣ Ανώνυμος Εμπορική και Βιομηχανική Εταιρεία» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2017 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη: Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Στον λογαριασμό του Ενεργητικού "Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες" ποσού ευρώ 617.220 απεικονίζεται η αξία κτήσεως μετοχών θυγατρικής ανώνυμης εταιρείας μη εισηγμένης στο χρηματιστήριο, οι οικονομικές καταστάσεις της οποίας δεν ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν έχει εμπεριληφθεί απομείωση της αξίας κτήσεως της συμμετοχής κατά ποσό ευρώ 617.220,00 με συνέπεια η αξία του λογαριασμού αυτού, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων να εμφανίζονται ύψιστο αυξημένα. 2) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2012 έως και 2017 με συνέπεια να μην έχουν καταστεί οριστικές για τις χρήσεις αυτές. Η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυχίσεων που πιθανόν να καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για τα οκτώ από αυτά. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας "Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη. Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστικές σφάλματα, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύνηνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, υποστηρίζοντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση έχει προτίθει να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ' αυτές τις ενέργειες. Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων: Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιαστικές σφάλματα, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιαστικό σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύνανται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιαστικά όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμενεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνουν με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις. Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης: Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιαστικών σφαλμάτων στις οικονομικές καταστάσεις που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, καθώς και διερευνώμενες ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιαστικών σφαλμάτων που οφείλονται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλονται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκλιση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου. Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν το ελλόγο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση. Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιαστική αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιαστική αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιαστική αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα. Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, και κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση. Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων παρουσιάζουν ελλείψεις στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπιζόμενες κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας. Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων: Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι: α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενό αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2017. β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο μας, για την εταιρεία «ΘΡΑΚΩΝ ΚΟΝΙΑΜΑΤΑ ΘΡΑΚΗΣ Ανώνυμος Εμπορική και Βιομηχανική Εταιρεία» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιαστικές αναρρυθγίες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.	
Αθήνα, 18 Μαΐου 2018	
Ο Ορκωτός Ελεγκτής - Λογιστής	
PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Λ. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132	
ΣΤΡΑΤΟΣ ΚΙΤΤΑΚΗΣ ΑΜ ΣΟΕΛ 13461 PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.	