

ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.



ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΠΡΟΤΥΠΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ

Για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου – 30 Σεπτεμβρίου 2015

ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.
12^ο ΧΛΜ. ΒΕΡΟΙΑΣ – ΝΑΟΥΣΑΣ
ΑΡ.ΓΕΜΗ 21048426000
www.daiosplastics.com

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

| | |
|--|-----------|
| ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΠΡΟΕΔΡΟΥ | 3 |
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ | 4 |
| ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ | 8 |
| 1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρία και τον Όμιλο | 8 |
| 2. Βάση ετοιμασίας των οικονομικών καταστάσεων | 8 |
| ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ | 13 |
| 1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία..... | 13 |
| 2. Επενδύσεις σε ακίνητα | 14 |
| 3. Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 15 |
| 4. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις | 15 |
| 5. Αποθέματα..... | 15 |
| 6. Εμπορικές Απαιτήσεις | 15 |
| 7. Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 16 |
| 8. Ταμειακά Διαθέσιμα Και Ισοδύναμα..... | 16 |
| 9. Μετοχικό Κεφάλαιο | 16 |
| 10. Αποθεματικά | 18 |
| 11. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις / Μακροπρόθεσμες Προβλέψεις | 18 |
| 12. Εμπορικές και Λοιπές Υποχρεώσεις | 18 |
| 13. Δάνεια | 18 |
| 14. Φόρος Εισοδήματος..... | 19 |
| 15. Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού | 20 |
| 16. Έξοδα Κατ' είδος και Κατανομή τους στις Λειτουργίες..... | 20 |
| 17. Άλλα έσοδα..... | 20 |
| 18. Χρηματοπιστωτικά Αποτελέσματα (έσοδα / έξοδα)..... | 21 |
| 19. Λοιπά έξοδα | 21 |
| 20. Συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη (όπως αυτές ορίζονται από το ΔΛΠ 24) | 21 |
| 21. Εποχικότητα δραστηριοτήτων Ομίλου | 22 |
| ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ | 22 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ | 23 |
| ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΣΥΝΤΑΞΗΣ | 24 |

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΠΡΟΕΔΡΟΥ

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2015 είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε. την 23^η Νοεμβρίου 2015 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτηση τους στο διαδίκτυο, στην διεύθυνση www.daiosplastics.com. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία, αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρίας και του Ομίλου, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης. Επίσης επισημαίνεται ότι χάριν απλοποίησης, στα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία, έχουν γίνει ορισμένες συμπύξεις και ανακατατάξεις κονδυλίων.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΔΑΪΟΣ Δ. ΑΣΤΕΡΙΟΣ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

| I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) | | | | | |
|---|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| (Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | | | |
| | Σημείωση | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
| <u>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u> | | <u>30/9/2015</u> | <u>31/12/2014</u> | <u>30/9/2015</u> | <u>31/12/2014</u> |
| Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία | | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενώματα Πάγια στοιχεία | 1 | 147.191.049,58 | 149.377.184,18 | 32.290.587,30 | 32.868.314,61 |
| Επενδύσεις σε Ακίνητα | 2 | 2.346.300,00 | 2.346.300,00 | 2.346.300,00 | 2.346.300,00 |
| Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία | 3 | 353.949,53 | 219.539,64 | 847,79 | 4.767,42 |
| Επενδύσεις σε Ουγατρικές/Κοινοπραξίες | | 0,00 | 0,00 | 41.275.185,76 | 41.275.185,76 |
| Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις | 4 | 105.419,46 | 105.419,46 | 61.761,46 | 61.761,46 |
| Σύνολο μη Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων | | 149.996.718,57 | 152.048.443,28 | 75.974.682,31 | 76.556.329,25 |
| Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία | | | | | |
| Αποθέματα | 5 | 3.095.592,61 | 2.108.221,26 | 2.784.834,92 | 1.970.234,44 |
| Εμπορικές Απαιτήσεις | 6 | 11.149.588,77 | 11.010.584,87 | 8.966.588,44 | 9.884.633,44 |
| Λοιπά Κυκλοφορούντα Στοιχεία | 7 | 153.312,95 | 174.525,83 | 103.775,78 | 142.984,35 |
| Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα | 8 | 2.232.381,84 | 740.291,88 | 1.877.015,92 | 259.700,06 |
| Σύνολο Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων | | 16.630.876,17 | 14.033.623,84 | 13.732.215,06 | 12.257.552,29 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ | | 166.627.594,74 | 166.082.067,12 | 89.706.897,37 | 88.813.881,54 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | | |
| Ίδια Κεφάλαια Μετόχων Μητρικής | | | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 9 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |
| Αποθεματικά | 10 | 27.485.911,55 | 28.884.986,51 | 28.185.449,03 | 28.185.449,03 |
| Αποτελέσματα εις Νέον | | (14.921.105,67) | (17.756.049,71) | (134.122,59) | 115.352,36 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | | 17.064.805,88 | 15.628.936,80 | 32.551.326,44 | 32.800.801,39 |
| Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις | | | | | |
| Μακροπρόθεσμα Δάνεια | 13 | 74.130.576,91 | 79.007.472,46 | 21.800.500,00 | 24.336.500,00 |
| Αναβαλλόμενος Φόρος | 14 | 9.820.681,01 | 8.145.054,10 | 2.936.854,40 | 2.992.908,06 |
| Προβλέψεις Παροχών Αποχώρησης Προσωπικού | 15 | 218.501,00 | 206.609,00 | 188.194,00 | 178.551,00 |
| Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 11 | 16.274.668,93 | 16.655.691,21 | 0,00 | 0,00 |
| Μακροπρόθεσμες Προβλέψεις | 11 | 80.000,00 | 80.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 |
| Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων | | 100.524.427,85 | 104.094.826,77 | 24.990.548,40 | 27.572.959,06 |
| Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | | | | | |
| Βραχυπρόθεσμα Δάνεια | 13 | 22.190.838,63 | 21.962.072,96 | 16.018.409,95 | 15.575.628,62 |
| Βραχυπρόθεσμο μέρος Μακροπρόθεσμων Δανείων | 13 | 13.528.482,04 | 9.086.691,31 | 5.072.000,00 | 2.536.000,00 |
| Εμπορικές και Λοιπές Υποχρεώσεις | 12 | 13.319.040,34 | 15.309.539,28 | 11.074.612,58 | 10.328.492,47 |
| Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων | | 49.038.361,01 | 46.358.303,55 | 32.165.022,53 | 28.440.121,09 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | 149.562.788,86 | 150.453.130,32 | 57.155.570,93 | 56.013.080,15 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | | 166.627.594,74 | 166.082.067,12 | 89.706.897,37 | 88.813.881,54 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

| (Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | | | | | | | |
|---|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | | | |
| | Σημείωση | 1/1-30/09/2015 | 1/1-30/09/2014 | 1/7-30/09/2015 | 1/7-30/09/2014 | 1/1-30/09/2015 | 1/1-30/09/2014 | 1/7-30/09/2015 | 1/7-30/09/2014 |
| Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις) | | 30.965.672,73 | 29.646.197,18 | 15.798.725,04 | 15.287.210,45 | 14.769.034,48 | 13.821.943,87 | 4.904.229,18 | 4.624.942,97 |
| Κόστος Πωληθέντων | 16 | 21.041.390,26 | 20.498.035,79 | 8.384.211,04 | 7.911.006,26 | 12.158.147,31 | 11.700.044,10 | 4.065.301,15 | 3.743.597,33 |
| Μικτό Κέρδος | | 9.924.282,47 | 9.148.161,39 | 7.414.514,00 | 7.376.204,19 | 2.610.887,17 | 2.121.899,77 | 838.928,03 | 881.345,64 |
| Άλλα Έσοδα | 17 | 595.668,87 | 475.452,46 | 241.904,71 | 167.223,02 | 32.051,79 | 33.940,44 | 8.630,06 | 10.995,70 |
| Έξοδα Διαθέσεως | 16 | 2.002.736,13 | 1.821.187,38 | 700.952,95 | 657.462,60 | 783.550,90 | 682.172,38 | 254.241,69 | 229.544,81 |
| Έξοδα Διοικήσεως | 16 | 1.147.970,28 | 1.284.271,31 | 486.650,85 | 487.947,07 | 544.005,36 | 517.725,41 | 244.042,46 | 195.943,57 |
| Λοιπά έξοδα | 19 | 170.962,87 | 327.305,06 | 13.064,18 | 14.102,45 | 7.006,45 | 19.813,75 | 3.507,08 | 5.188,67 |
| Κέρδη (ζημίες) προ φόρου, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | | 7.198.282,06 | 6.190.850,10 | 6.455.750,73 | 6.383.915,09 | 1.308.376,25 | 936.128,67 | 345.766,86 | 461.664,29 |
| Χρηματοοικονομικά Έσοδα | 18 | 492,45 | 13.974,97 | 70,06 | 350,87 | 332,53 | 13.767,20 | 70,06 | 350,82 |
| Χρηματοοικονομικά Έξοδα | 18 | 4.087.278,52 | 4.346.182,68 | 1.417.273,51 | 1.527.781,70 | 1.614.237,39 | 2.002.149,48 | 679.860,87 | 747.640,62 |
| Κέρδη (ζημίες) προ φόρων | | 3.111.495,99 | 1.858.642,39 | 5.038.547,28 | 4.856.484,26 | (305.528,61) | (1.052.253,61) | (334.023,95) | (285.625,51) |
| Φόρος Εισοδήματος | 14 | 1.675.626,91 | 482.223,73 | 1.532.371,99 | 388.627,24 | (56.053,66) | 92.684,89 | (86.846,22) | 260.780,43 |
| ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | (249.474,95) | (1.144.938,50) | (247.177,73) | (546.405,94) |
| Λοιπά Συνολικά Έσοδα Περιόδου καθαρά από φόρο | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ/ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | (249.474,95) | (1.144.938,50) | (247.177,73) | (546.405,94) |
| Τα Κέρδη/(ζημίες) αποδίδονται σε: | | | | | | | | | |
| Μετόχους Μητρικής | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | | | | |
| Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Σύνολο | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | | | | |
| Τα Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα/ (Ζημίες) αποδίδονται σε: | | | | | | | | | |
| Μετόχους Μητρικής | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | | | | |
| Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Σύνολο | | 1.435.869,08 | 1.376.418,66 | 3.506.175,29 | 4.467.857,02 | | | | |
| Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά | | 0,0957 | 0,0918 | 0,2337 | 0,2979 | (0,0166) | (0,0763) | (0,0165) | (0,0364) |
| ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟ ΦΟΡΟΥ, ΧΡΗΜ/ΚΩΝ, ΕΠΕΝΔ. ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ | | 9.848.672,01 | 8.785.322,79 | 7.351.669,64 | 7.252.398,56 | 1.932.950,78 | 1.568.575,01 | 560.537,58 | 673.748,42 |

| III. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ | | | | | | |
|--|------------------------------|----------------------------|---|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| | Μετοχικό κεφάλαιο | Υπέρ το άρτιο | Αποθεματικό αναπροσ/γής ακινήτων | Λοιπά αποθεματικά | Αποτελέσματα εις νέον | Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων |
| (Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | | | | |
| Υπόλοιπα 01.01.2014 | 4.500.000,00 | 7.981.804,84 | 12.070.132,83 | 7.531.140,75 | (16.462.779,71) | 15.620.298,71 |
| - Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους | | | | | 1.376.418,66 | 1.376.418,66 |
| Υπόλοιπα 30.09.2014 | <u>4.500.000,00</u> | <u>7.981.804,84</u> | <u>12.070.132,83</u> | <u>7.531.140,75</u> | <u>(15.086.361,05)</u> | <u>16.996.717,37</u> |
| Υπόλοιπα 01.01.2015 | 4.500.000,00 | 7.981.804,84 | 12.070.132,83 | 7.433.973,88 | (16.356.974,75) | 15.628.936,80 |
| - Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους | | | | | 1.435.869,08 | 1.435.869,08 |
| Υπόλοιπα 30.09.2015 | <u>4.500.000,00</u> | <u>7.981.804,84</u> | <u>12.070.132,83</u> | <u>7.433.973,88</u> | <u>(14.921.105,67)</u> | <u>17.064.805,88</u> |
| III. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑΣ | | | | | | |
| | Μετοχικό κεφάλαιο | Υπέρ το άρτιο | Αποθεματικό αναπροσ/γής ακινήτων | Λοιπά αποθεματικά | Αποτελέσματα εις νέον | Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων |
| (Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | | | | |
| Υπόλοιπα 01.01.2014 | 4.500.000,00 | 7.981.804,84 | 12.769.670,31 | 7.531.140,75 | (111.719,06) | 32.670.896,84 |
| - Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους | | | | | (1.144.938,50) | (1.144.938,50) |
| Υπόλοιπα 30.09.2014 | <u>4.500.000,00</u> | <u>7.981.804,84</u> | <u>12.769.670,31</u> | <u>7.531.140,75</u> | <u>(1.256.657,56)</u> | <u>31.525.958,34</u> |
| Υπόλοιπα 01.01.2015 | 4.500.000,00 | 7.981.804,84 | 12.769.670,31 | 7.433.973,88 | 115.352,36 | 32.800.801,39 |
| - Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους | | | | | (249.474,95) | (249.474,95) |
| Υπόλοιπα 30.09.2015 | <u>4.500.000,00</u> | <u>7.981.804,84</u> | <u>12.769.670,31</u> | <u>7.433.973,88</u> | <u>(134.122,59)</u> | <u>32.551.326,44</u> |

| IV. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) | | | | |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
| | 1/1/2015 | 1/1/2014 | 1/1/2015 | 1/1/2014 |
| (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | 3.111.495,99 | 1.858.642,39 | (305.528,61) | (1.052.253,61) |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (διακοπείσες δραστηριότητες) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.111.495,99 | 1.858.642,39 | (305.528,61) | (1.052.253,61) |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις | 2.650.389,95 | 2.594.472,69 | 624.574,53 | 632.446,34 |
| Απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων | 1.130,00 | 0,00 | 1.130,00 | 0,00 |
| Προβλέψεις | (11.892,00) | 10.256,95 | (9.643,00) | 8.883,59 |
| Συναλλαγματικές διαφορές | (711,00) | (3.379,52) | 0,00 | (4.151,53) |
| Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας | (136,97) | 5.977,15 | 22,95 | 6.184,92 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 4.086.923,04 | 4.326.230,56 | 1.613.881,91 | 1.982.197,36 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: | | | | |
| Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων | (987.371,35) | (419.155,26) | (814.600,48) | (309.371,86) |
| Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων | (117.791,02) | (794.811,05) | 957.253,57 | 1.323.184,16 |
| (Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών) | (1.657.419,11) | 112.554,40 | 932.735,15 | 938.679,10 |
| Μείον: | | | | |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | (4.539.181,14) | (3.384.634,82) | (1.798.504,41) | (1.990.507,67) |
| Καταβεβλημένοι φόροι | (4.706,17) | (2.983,45) | (2.311,12) | (1.765,22) |
| Λειτουργικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | 2.530.730,22 | 4.303.170,04 | 1.199.010,49 | 1.533.525,58 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (452.000,00) |
| Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | (808.063,16) | (2.103.838,73) | (43.562,45) | (40.009,38) |
| Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 492,45 | 615,41 | 332,53 | 407,64 |
| Μερίσματα εισπραχθέντα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Επενδυτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | (807.569,71) | (2.103.223,32) | (43.228,92) | (491.601,74) |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Πληρωμές για μείωση μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια | 6.835.258,19 | 8.433.776,41 | 6.285.258,19 | 7.976.276,41 |
| Εξοφλήσεις δανείων | (7.066.328,74) | (10.207.645,26) | (5.823.723,90) | (8.569.547,74) |
| Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Μερίσματα πληρωθέντα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Χρηματοδοτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | (231.070,55) | (1.773.868,85) | 461.534,29 | (593.271,33) |
| Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ) | 1.492.089,96 | 426.077,87 | 1.617.315,86 | 448.652,51 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου | 740.291,88 | 585.666,47 | 259.700,06 | 272.486,59 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου | 2.232.381,84 | 1.011.744,34 | 1.877.015,92 | 721.139,10 |

ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρία και τον Όμιλο

Η εταιρία ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε. δραστηριοποιείται κυρίως στην:

- Παραγωγή και χονδρική πώληση πλαστικών φύλλων τα οποία χρησιμοποιούνται σε πολλαπλές αγροτικές εφαρμογές.
- Παραγωγή και χονδρική πώληση σωλήνων πολυαιθυλενίου στάγδην άρδευσης.
- Εμπορία πρώτων υλών για βιοτεχνίες πλαστικών.
- Ξενοδοχειακές υπηρεσίες

Η δομή του Ομίλου έχει ως εξής:

| Επωνυμία | 30/09/2015 | 31/12/2014 | 30/09/2014 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Δάιος Πλαστικά Α.Β.Ε.Ε. (Μητρική) | | | |
| Hellas Holiday Hotels Α.Ε. | 100% | 100% | 100% |

2. Βάση ετοιμασίας των οικονομικών καταστάσεων

α) Βάση κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν οικονομικές καταστάσεις απλές και ενοποιημένες, οι οποίες έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) και Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (Δ.Λ.Π.) που έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων και με Διερμηνείες που εκδόθηκαν από την Μόνιμη Επιτροπή Διερμηνειών και τα οποία έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση (Δ.Λ.Π. 34).

Οι λογιστικές αρχές οι εκτιμήσεις και οι μέθοδοι υπολογισμών που χρησιμοποιήθηκαν για την προετοιμασία και την παρουσίαση των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων της περιόδου που

έληξε την 30/09/2015 είναι ίδιες με αυτές των καταστάσεων της χρήσης 2014 κι έχουν εφαρμοσθεί με συνέπεια σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται.

Το λειτουργικό νόμισμα του Ομίλου είναι το ευρώ.

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις είναι συνοπτικές και, συνεπώς, για την εξαγωγή ασφαλών συμπερασμάτων πρέπει να εξετάζονται σε συνδυασμό με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2014.

β) Νέα λογιστικά πρότυπα και τροποποιήσεις και ερμηνείες της ΕΔΔΠΧΑ.

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

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 αναμένεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στον Όμιλο και την Εταιρία.

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 αναμένεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στον Όμιλο και την Εταιρία.

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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«ΔΠΧΑ 15 «Εσοδα από Συμβάσεις με Πελάτες», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2017. 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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

«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 Εταιρία.

γ) Πληροφορίες λειτουργικών τομέων

Ο Όμιλος έχει τρεις τομείς που αφορούν, την παραγωγή και εμπορία πλαστικών και δύο ξενοδοχειακές μονάδες εγκατεστημένες στη Θεσσαλονίκη και την Κρήτη αντίστοιχα .

Οι λογιστικές πολιτικές για τους λειτουργικούς τομείς είναι οι ίδιες με αυτές που περιγράφονται στις σημαντικές λογιστικές πολιτικές των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Η αποδοτικότητα των τομέων επιμετρείται στη βάση του καθαρού αποτελέσματος προ φόρων.

Οι λειτουργικοί τομείς παρακολουθούνται και διοικούνται ξεχωριστά από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, διότι τα αγαθά και οι υπηρεσίες είναι διαφορετικής φύσεως και διαφορετικού μικτού περιθωρίου κέρδους.

Τα αποτελέσματα του Ομίλου κατά τομέα αναλύονται ως εξής:

| 1/1/-30/9/2015 | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| | Παραγωγή | Παροχή Υπηρεσιών | Παροχή Υπηρεσιών | Ενοποιημένα |
| | Daios Plastics | Daios Luxury Living | Daios Cove Crete | |
| Σύνολο πωλήσεων | 12.734.638,62 | 2.034.395,86 | 16.196.882,20 | 30.965.916,68 |
| Ενδοεταιρικές πωλήσεις | 0,00 | 0,00 | 243,95 | 243,95 |
| Πωλήσεις σε εξωτερικούς πελάτες | 12.734.638,62 | 2.034.395,86 | 16.196.638,25 | 30.965.672,73 |
| Έσοδα από τόκους | 332,53 | 0,00 | 159,92 | 492,45 |
| Έξοδα από τόκους | 1.593.762,61 | 20.119,30 | 2.473.041,13 | 4.086.923,04 |
| Κέρδος προ φόρων | (707.296,68) | 401.768,07 | 3.417.024,60 | 3.111.495,99 |
| Φόρος Εισοδήματος | | | | 1.675.626,91 |
| Κέρδη μετά από φόρους | | | | 1.435.869,08 |
| Αποσβέσεις | 342.842,97 | 281.731,56 | 2.025.815,42 | 2.650.389,95 |
| Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία τομέα | 9.570.285,23 | 25.067.449,86 | 115.253.564,02 | 149.891.299,11 |
| Σύνολο Ενεργητικού | 22.689.927,80 | 25.552.228,60 | 118.385.438,34 | 166.627.594,74 |

| 1/1/-30/9/2014 | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| | Παραγωγή | Παροχή Υπηρεσιών | Παροχή Υπηρεσιών | Ενοποιημένα |
| | Daios Plastics | Daios Luxury Living | Daios Cove Crete | |
| Σύνολο πωλήσεων | 11.862.243,56 | 1.959.700,31 | 15.824.617,31 | 29.646.561,18 |
| Ενδοεταιρικές πωλήσεις | 0,00 | 364,00 | 0,00 | 364,00 |
| Πωλήσεις σε εξωτερικούς πελάτες | 11.862.243,56 | 1.959.336,31 | 15.824.617,31 | 29.646.197,18 |
| Έσοδα από τόκους | 407,64 | 0,00 | 207,77 | 615,41 |
| Έξοδα από τόκους | 1.963.887,00 | 18.310,36 | 2.344.033,20 | 4.326.230,56 |
| Κέρδος προ φόρων | (1.439.702,35) | 387.448,74 | 2.910.896,00 | 1.858.642,39 |
| Φόρος Εισοδήματος | | | | 482.223,73 |
| Κέρδη μετά από φόρους | | | | 1.376.418,66 |
| Αποσβέσεις | 338.800,12 | 293.646,22 | 2.343.048,65 | 2.975.494,99 |
| Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία τομέα | 10.022.413,09 | 25.397.688,41 | 117.113.894,13 | 152.533.995,63 |
| Σύνολο Ενεργητικού | 21.065.455,78 | 26.075.364,06 | 120.187.418,44 | 167.328.238,28 |

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται κυρίως σε τρεις γεωγραφικές περιοχές. Ο διαχωρισμός γίνεται με βάση τον τόπο παράδοσης των πωλούμενων αγαθών του επιχειρησιακού τομέα της παραγωγής. Η παροχή υπηρεσιών κατατάσσεται στον τόπο που παρέχεται.

| 1/1-30/9/2015 | | | |
|---------------|---------------|-----------------------|----------------------|
| | Πωλήσεις | Σύνολο Ενεργητικού | Επενδύσεις Παγίων |
| Ελλάδα | 24.861.735,08 | 166.627.594,74 | 149.891.299,11 |
| Χώρες Ε.Ε. | 4.991.243,84 | | - |
| Λοιπές Χώρες | 1.112.693,81 | | - |

| 1/1-30/9/2014 | | | |
|---------------|---------------|-----------------------|----------------------|
| | Πωλήσεις | Σύνολο Ενεργητικού | Επενδύσεις Παγίων |
| Ελλάδα | 23.852.127,78 | 167.328.238,28 | 152.533.995,63 |
| Χώρες Ε.Ε. | 4.527.246,52 | | - |
| Λοιπές Χώρες | 1.266.822,88 | | - |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία

| Η ΕΤΑΙΡΙΑ | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| ΚΙΝΗΣΗ 1/1 – 30/9/2015 | | | | | | | |
| | Γήπεδα / Οικόπεδα | Κτίρια | Μηχανολογικός εξοπλισμός | Μεταφορικά μέσα | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός | Έργα υπό εκτέλεση | ΣΥΝΟΛΟ |
| Κόστος η εκτίμηση (1/1/2015) | 15.993.225,00 | 14.517.870,46 | 8.692.948,00 | 98.485,24 | 2.230.873,44 | 1.000,00 | 41.534.402,14 |
| Προσθήκες περιόδου | 0,00 | 0,00 | 1.670,00 | 21.000,00 | 13.372,45 | 0,00 | 36.042,45 |
| Σύνολο 30/9/2015 | 15.993.225,00 | 14.517.870,46 | 8.694.618,00 | 119.485,24 | 2.244.245,89 | 1.000,00 | 41.570.444,59 |
| Αποσβέσεις 1/1/2015 | 0,00 | 1.818.363,02 | 4.807.777,92 | 88.501,40 | 1.951.445,19 | 0,00 | 8.666.087,53 |
| Αποσβέσεις περιόδου | 0,00 | 249.279,94 | 249.751,71 | 3.704,78 | 111.033,33 | 0,00 | 613.769,76 |
| Σύνολο 30/9/2015 | 0,00 | 2.067.642,96 | 5.057.529,63 | 92.206,18 | 2.062.478,52 | 0,00 | 9.279.857,29 |
| Αναπόσβεστη αξία 30/9/2015 | 15.993.225,00 | 12.450.227,50 | 3.637.088,37 | 27.279,06 | 181.767,37 | 1.000,00 | 32.290.587,30 |

| Η ΕΤΑΙΡΙΑ | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| ΚΙΝΗΣΗ 1/1 – 31/12/2014 | | | | | | | |
| | Γήπεδα / Οικόπεδα | Κτίρια | Μηχανολογικός εξοπλισμός | Μεταφορικά μέσα | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός | Έργα υπό εκτέλεση | ΣΥΝΟΛΟ |
| Κόστος η εκτίμηση (1/1/2014) | 15.993.225,00 | 14.517.870,46 | 8.664.299,35 | 98.485,23 | 2.195.476,59 | 1.000,00 | 41.470.356,63 |
| Προσθήκες περιόδου | 0,00 | 0,00 | 28.648,65 | 0,01 | 35.396,85 | 0,00 | 64.045,51 |
| Σύνολο 31/12/2014 | 15.993.225,00 | 14.517.870,46 | 8.692.948,00 | 98.485,24 | 2.230.873,44 | 1.000,00 | 41.534.402,14 |
| Αποσβέσεις 1/1/2014 | 0,00 | 1.467.410,79 | 4.460.048,67 | 85.259,71 | 1.825.787,83 | 0,00 | 7.838.507,00 |
| Αποσβέσεις περιόδου | 0,00 | 350.952,23 | 347.729,25 | 3.241,69 | 125.657,36 | 0,00 | 827.580,53 |
| Σύνολο 31/12/2014 | 0,00 | 1.818.363,02 | 4.807.777,92 | 88.501,40 | 1.951.445,19 | 0,00 | 8.666.087,53 |
| Αναπόσβεστη αξία 31/12/2014 | 15.993.225,00 | 12.699.507,44 | 3.885.170,08 | 9.983,84 | 279.428,25 | 1.000,00 | 32.868.314,61 |

| Ο ΟΜΙΛΟΣ | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| ΚΙΝΗΣΗ 1/1 – 30/9/2015 | | | | | | | |
| | Γήπεδα / Οικόπεδα | Κτίρια | Μηχανολογικός εξοπλισμός | Μεταφορικά μέσα | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός | Έργα υπό εκτέλεση | ΣΥΝΟΛΟ |
| Κόστος η εκτίμηση (1/1/2015) | 28.953.137,39 | 90.585.674,03 | 36.233.293,40 | 295.922,21 | 15.642.170,39 | 1.000,00 | 171.711.197,42 |
| Προσθήκες περιόδου | 0,00 | 279.137,96 | 149.749,97 | 21.000,00 | 340.274,52 | 0,00 | 790.162,45 |
| Σύνολο 30/9/2015 | 28.953.137,39 | 90.864.811,99 | 36.383.043,37 | 316.922,21 | 15.982.444,91 | 1.000,00 | 172.501.359,87 |
| Αποσβέσεις 1/1/2015 | 0,00 | 7.293.917,26 | 8.926.947,63 | 150.596,49 | 5.962.551,86 | 0,00 | 22.334.013,24 |
| Αποσβέσεις περιόδου | 0,00 | 1.154.602,96 | 974.872,12 | 13.115,66 | 833.706,31 | 0,00 | 2.976.297,05 |
| Σύνολο 30/9/2015 | 0,00 | 8.448.520,22 | 9.901.819,75 | 163.712,15 | 6.796.258,17 | 0,00 | 25.310.310,29 |
| Αναπόσβεστη αξία 30/9/2015 | 28.953.137,39 | 82.416.291,77 | 26.481.223,62 | 153.210,06 | 9.186.186,74 | 1.000,00 | 147.191.049,58 |

| Ο ΟΜΙΛΟΣ | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| ΚΙΝΗΣΗ 1/1 – 31/12/2014 | | | | | | | |
| | Γήπεδα / Οικόπεδα | Κτίρια | Μηχανολογικός εξοπλισμός | Μεταφορικά μέσα | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός | Έργα υπό εκτέλεση | ΣΥΝΟΛΟ |
| Κόστος η εκτίμηση (1/1/2014) | 28.950.637,39 | 89.159.945,13 | 36.103.332,32 | 295.922,20 | 15.281.020,91 | 1.000,00 | 169.791.857,95 |
| Προσθήκες περιόδου | 2.500,00 | 1.425.728,90 | 129.961,08 | 0,01 | 361.149,48 | 0,00 | 1.919.339,47 |
| Σύνολο 31/12/2014 | 28.953.137,39 | 90.585.674,03 | 36.233.293,40 | 295.922,21 | 15.642.170,39 | 1.000,00 | 171.711.197,42 |
| Αποσβέσεις 1/1/2014 | 0,00 | 5.753.762,82 | 7.619.461,16 | 134.806,92 | 4.892.964,50 | 0,00 | 18.400.995,40 |
| Αποσβέσεις περιόδου | 0,00 | 1.540.154,44 | 1.307.486,47 | 15.789,57 | 1.069.587,36 | 0,00 | 3.933.017,84 |
| Σύνολο 31/12/2014 | 0,00 | 7.293.917,26 | 8.926.947,63 | 150.596,49 | 5.962.551,86 | 0,00 | 22.334.013,24 |
| Αναπόσβεστη αξία 31/12/2014 | 28.953.137,39 | 83.291.756,77 | 27.306.345,77 | 145.325,72 | 9.679.618,53 | 1.000,00 | 149.377.184,18 |

Η παρουσίαση των παγίων του Ομίλου, ήτοι του οικοπέδου και του κτιρίου του ξενοδοχείου Daios Luxury Living στη Λ. Νίκης και Χ. Σμύρνης στη Θεσσαλονίκη, των κτιρίων, οικοπέδων και μηχανολογικών εγκαταστάσεων του εργοστασίου στο 12^ο χλμ Βέροιας – Νάουσας, και τα ακίνητα της θυγατρικής εταιρίας Hellas Holiday Hotels A.E. γίνεται στην αναπροσαρμοσμένη (εύλογη) αξία τους. Η εκτίμηση της αξίας των παγίων πραγματοποιήθηκε την 31.12.2014 από ανεξάρτητους αναγνωρισμένους εκτιμητές.

Η εκτίμηση της Διοίκησης είναι ότι δεν υπάρχει σημαντική μεταβολή μεταξύ της εύλογης και της λογιστικής αξίας των εν λόγω ενσώματων παγίων, κατά το τέλος της περιόδου (30/9/2015).

Επί των ιδιοχρησιμοποιούμενων ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας και του Ομίλου υφίστανται εμπράγματα βάρη ύψους 48.000.000,00 και 115.850.000,00 αντίστοιχα.

2. Επενδύσεις σε ακίνητα

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | Η ΕΤΑΙΡΙΑ |
|-----------------|--------------|--------------|
| | ΚΤΙΡΙΑ | ΚΤΙΡΙΑ |
| Αξία 1/1/2012 | 2.455.000,00 | 2.455.000,00 |
| Απομείωση Αξίας | (75.000,00) | (75.000,00) |
| Αξία 31/12/2012 | 2.380.000,00 | 2.380.000,00 |
| Αξία 31/12/2013 | 2.380.000,00 | 2.380.000,00 |
| Απομείωση Αξίας | (33.700,00) | (33.700,00) |
| Αξία 31/12/2014 | 2.346.300,00 | 2.346.300,00 |
| Αξία 30/9/2015 | 2.346.300,00 | 2.346.300,00 |

Τα επενδυτικά ακίνητα, αφορούν ιδιόκτητα γραφεία της Εταιρίας συνολικού καθαρού εμβαδού 408,66 τ.μ., τα οποία βρίσκονται στη Θεσσαλονίκη επί των οδών Δ. Γούναρη – Π. Μελά και τα οποία η Εταιρία ενοικιάζει. Τα ενοίκια τα οποία εισπράχθηκαν την περίοδο 1/1-30/9/2015 είναι: 22.161,24 €.

Η αναπροσαρμογή της αξίας των παραπάνω επενδυτικών ακινήτων στην «εύλογη» αξία τους πραγματοποιήθηκε την 31/12/2014 από ανεξάρτητους – αναγνωρισμένους εκτιμητές.

Η εκτίμηση της Διοίκησης είναι ότι δεν υπάρχει σημαντική μεταβολή μεταξύ της εύλογης και της λογιστικής αξίας των εν λόγω ενσώματων παγίων, κατά το τέλος της περιόδου (30/9/2015).

Επί των επενδυτικών ακινήτων της Εταιρίας και του Ομίλου υφίστανται εμπράγματα βάρη ύψους 1.794.000,00 ευρώ.

3. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Λογισμικά Προγράμματα | 353.949,53 | 219.539,64 | 847,79 | 4.767,42 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 353.949,53 | 219.539,64 | 847,79 | 4.767,42 |

4. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Συμμετοχή σε λοιπές επιχειρήσεις | 3.313,00 | 3.313,00 | 0,00 | 0,00 |
| Δοσμένες εγγυήσεις | 102.106,46 | 102.106,46 | 61.761,46 | 61.761,46 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 105.419,46 | 105.419,46 | 61.761,46 | 61.761,46 |

5. Αποθέματα

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Υλικά | 1.753.307,93 | 1.334.036,31 | 1.562.284,57 | 1.271.379,81 |
| Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή | 873.273,04 | 401.225,00 | 873.273,04 | 401.225,00 |
| Υποπροϊόντα & υπολείμματα | 8.349,06 | 1.758,81 | 8.349,06 | 1.758,81 |
| Εμπορεύματα | 294.941,57 | 272.407,93 | 268.487,23 | 263.108,71 |
| Αναλώσιμα | 127.888,57 | 98.793,21 | 34.608,58 | 32.762,11 |
| Αγορές υπό παραλαβή | 37.832,44 | 0,00 | 37.832,44 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 3.095.592,61 | 2.108.221,26 | 2.784.834,92 | 1.970.234,44 |

6. Εμπορικές Απαιτήσεις

| | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Πελάτες | 6.108.202,30 | 6.450.646,03 | 4.818.720,33 | 6.201.647,89 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα | 73.000,00 | 137.077,67 | 73.000,00 | 137.077,67 |
| Επιταγές μεταχρονολογημένες | 986.836,79 | 770.758,54 | 836.836,79 | 721.347,20 |
| Επιταγές μεταβιβασμένες σε τράπεζα | 4.415.798,71 | 4.109.828,07 | 3.723.298,71 | 3.309.828,07 |
| Λοιποί χρεώστες διάφοροι | 51.018,36 | 27.541,95 | 0,00 | 0,00 |
| Μείον: Προβλέψεις | 485.267,39 | 485.267,39 | 485.267,39 | 485.267,39 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 11.149.588,77 | 11.010.584,87 | 8.966.588,44 | 9.884.633,44 |

Ανάλυση προβλέψεων για επισφαλείς απαιτήσεις:

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Υπόλοιπο έναρξης χρήσεως | 485.267,39 | 475.267,39 | 485.267,39 | 475.267,39 |
| Προσθήκες περιόδου | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| Υπόλοιπο τέλους περιόδου | 485.267,39 | 485.267,39 | 485.267,39 | 485.267,39 |

7. Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| (α) Άλλες απαιτήσεις | | | | |
| Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 1.014,05 | 128.335,64 | 14,46 | 57.027,30 |
| Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις λοιπών συνδεδεμένων επιχειρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.708,41 |
| Λοιπές Απαιτήσεις | 149.940,38 | 43.644,11 | 101.402,80 | 29.702,56 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΛΛΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ | 150.954,43 | 171.979,75 | 101.417,26 | 140.438,27 |
| (β) Επιμετρώμενα στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων | | | | |
| Επιμετρώμενα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων (Αξία κτήσης) | 1.713.736,48 | 1.713.736,48 | 1.713.736,48 | 1.713.736,48 |
| Προσαρμογή επιμέτρησης στην εύλογη αξία | (1.711.377,96) | (1.711.190,40) | (1.711.377,96) | (1.711.190,40) |
| ΣΥΝΟΛΟ | 2.358,52 | 2.546,08 | 2.358,52 | 2.546,08 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | 153.312,95 | 174.525,83 | 103.775,78 | 142.984,35 |

8. Ταμειακά Διαθέσιμα Και Ισοδύναμα

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Διαθέσιμα | | | | |
| Ταμείο | 185.511,19 | 203.659,92 | 55.468,90 | 95.568,43 |
| Καταθέσεις όψεως σε € | 2.046.870,65 | 536.631,96 | 1.821.547,02 | 164.131,63 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ | 2.232.381,84 | 740.291,88 | 1.877.015,92 | 259.700,06 |

9. Μετοχικό Κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας και του Ομίλου ανέρχεται στο ποσό των 4.500.000 ευρώ, διαιρούμενο σε 15.000.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30) η κάθε μία. Όλες οι μετοχές έχουν εξοφληθεί πλήρως και συμμετέχουν στα κέρδη.

Από τις διατάξεις περί νομοθεσίας των Ανωνύμων Εταιρειών, Κ.Ν. 2190/1920, επιβάλλονται περιορισμοί σε σχέση με τα ίδια κεφάλαια που έχουν ως εξής:

- Η απόκτηση ιδίων μετοχών, με εξαίρεση την περίπτωση της απόκτησης με σκοπό την διανομή τους στους εργαζομένους, δεν μπορεί να υπερβαίνει το 10% του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δεν μπορεί να έχει ως αποτέλεσμα την μείωση των ιδίων κεφαλαίων σε ποσό κατώτερο από το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου προσαυξημένου με τα αποθεματικά για τα οποία η διανομή τους απαγορεύεται από τον Νόμο.
- Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, γίνει κατώτερο από το ½ του μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι μηνών από την λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει την λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.
- Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, καταστεί κατώτερο του 1/10 του μετοχικού κεφαλαίου και η Γενική Συνέλευση δεν λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα, η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση μετά από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον.
- Ετησίως, αφαιρείται το 1/20 τουλάχιστον των καθαρών κερδών, προς σχηματισμό του Τακτικού αποθεματικού, το οποίο χρησιμοποιείται αποκλειστικά προς εξίσωση, προ πάσης διανομής μερίσματος, του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου του λογαριασμού Αποτελέσματα εις Νέον. Ο σχηματισμός του αποθεματικού αυτού καθίσταται προαιρετικός, όταν το ύψος του φθάσει το 1/3 του μετοχικού κεφαλαίου.
- Η καταβολή ετησίου μερίσματος στους μετόχους σε μετρητά, και σε ποσοστό 35% τουλάχιστον των καθαρών κερδών, μετά την αφαίρεση του τακτικού αποθεματικού και του καθαρού αποτελέσματος από την επιμέτρηση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στην εύλογη αξία τους, είναι υποχρεωτική. Τούτο δεν έχει εφαρμογή, αν έτσι αποφασισθεί από την Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία τουλάχιστον 65% του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή, το μη διανεμηθέν μέρισμα μέχρι τουλάχιστον ποσοστού 35% επί των κατά τα ανωτέρω καθαρών κερδών, εμφανίζεται σε ειδικό λογαριασμό Αποθεματικού προς κεφαλαιοποίηση, εντός τετραετίας με την έκδοση νέων μετοχών που παραδίδονται δωρεάν στους δικαιούχους μετόχους. Τέλος, με πλειοψηφία τουλάχιστον 70% του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση των μετόχων, μπορεί να αποφασίζει την μη διανομή μερίσματος.
- Η εταιρεία συμμορφώνεται πλήρως με τις σχετικές διατάξεις που επιβάλλονται από την νομοθεσία σε σχέση με τα ίδια κεφάλαια.

10. Αποθεματικά

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Καταβεβλημένες διαφορές από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο | 7.981.804,84 | 7.981.804,84 | 7.981.804,84 | 7.981.804,84 |
| Αποθεματικό επανεκτίμησης παγίων | 12.070.132,83 | 13.469.207,79 | 12.769.670,31 | 12.769.670,31 |
| Διάφορα αποθεματικά | 7.433.973,88 | 7.433.973,88 | 7.433.973,88 | 7.433.973,88 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 27.485.911,55 | 28.884.986,51 | 28.185.449,03 | 28.185.449,03 |

11. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις / Μακροπρόθεσμες Προβλέψεις

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Πρόβλεψη για φορολογικά ανέλεγκτες χρήσεις | 80.000,00 | 80.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 |
| Επιχορηγήσεις παγίων | 16.274.668,93 | 16.655.691,21 | 0,00 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 16.354.668,93 | 16.735.691,21 | 65.000,00 | 65.000,00 |

12. Εμπορικές και Λοιπές Υποχρεώσεις

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| (α) Οφειλές προς προμηθευτές | | | | |
| Προμηθευτές (Πιστωτικά υπόλοιπα βραχυπρόθεσμου λήξεως) | 3.778.789,39 | 5.409.765,65 | 2.954.844,69 | 5.695.714,28 |
| Επιταγές πληρωτέες μεταχρονολογημένες | 5.809.634,34 | 6.215.489,12 | 3.197.319,61 | 3.930.985,33 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΟΦΕΙΛΩΝ ΠΡΟΣ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ | 9.588.423,73 | 11.625.254,77 | 6.152.164,30 | 9.626.699,61 |
| (β) Οφειλές από φόρους και εισφορές | | | | |
| Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη | 251.708,07 | 370.640,69 | 122.313,08 | 153.448,84 |
| ΦΠΑ | 437.424,57 | 0,00 | 92.798,05 | 0,00 |
| Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 192.475,03 | 224.114,41 | 47.929,78 | 99.443,52 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΟΦΕΙΛΩΝ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ & ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 881.607,67 | 594.755,10 | 263.040,91 | 252.892,36 |
| (γ) Άλλες υποχρεώσεις | | | | |
| Προκαταβολές πελατών | 873.301,69 | 1.421.301,25 | 524.681,93 | 0,00 |
| Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες | 328.603,73 | 143.588,80 | 81.420,11 | 98.009,05 |
| Δικαιούχοι αμοιβών | 34.199,45 | 38.038,01 | 34.199,45 | 38.038,01 |
| Δικαιούχοι χρηματικών εγγυήσεων | 4.050,00 | 4.050,00 | 4.050,00 | 4.050,00 |
| Τόκοι πληρωτέοι | 1.023.909,99 | 1.402.037,63 | 115.607,58 | 305.000,00 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις | 0,00 | 0,00 | 3.841.565,24 | 0,00 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε € | 73.328,47 | 80.513,72 | 72,35 | 3.803,44 |
| Χρονικές ανακατατάξεις εξόδων | 511.615,61 | 0,00 | 57.810,71 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΛΛΩΝ ΤΡΕΧΟΥΣΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 2.849.008,94 | 3.089.529,41 | 4.659.407,37 | 448.900,50 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 13.319.040,34 | 15.309.539,28 | 11.074.612,58 | 10.328.492,47 |

Η μείωση των εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων του Ομίλου οφείλεται στη μείωση των υποχρεώσεων προς τους προμηθευτές λόγω και της επίδρασης των capital controls.

13. Δάνεια

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| Βραχυπρόθεσμα | 22.190.838,63 | 21.962.072,96 | 16.018.409,95 | 15.575.628,62 |
| Βραχυπρόθεσμο μέρος Μακροπρόθεσμων δανείων | 13.528.482,04 | 9.086.691,31 | 5.072.000,00 | 2.536.000,00 |
| Μακροπρόθεσμα | 74.130.576,91 | 79.007.472,46 | 21.800.500,00 | 24.336.500,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 109.849.897,58 | 110.056.236,73 | 42.890.909,95 | 42.448.128,62 |

Στον Όμιλο την 30/9/2015 δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις για κεφάλαια και τόκους.

Το χρονοδιάγραμμα εξόφλησης των δανειακών υποχρεώσεων του Ομίλου και της Εταιρίας διαμορφώνεται ως εξής:

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | | |
|-------------------|--|---|------------------------------|--|---|------------------------------|
| | Εντός έτους από την ημερομηνία ισολογισμού | Εντός 2-3 ετών από την ημερομηνία ισολογισμού | Από το τέταρτο έτος και μετά | Εντός έτους από την ημερομηνία ισολογισμού | Εντός 2-3 ετών από την ημερομηνία ισολογισμού | Από το τέταρτο έτος και μετά |
| Κεφάλαιο πληρωτέο | 35.719.320,67 | 14.775.582,08 | 59.354.994,83 | 21.090.409,95 | 5.072.000,00 | 16.728.500,00 |
| Τόκοι πληρωτέοι | 3.228.802,91 | 5.444.565,44 | 8.309.289,02 | 1.485.550,00 | 1.591.880,00 | 1.763.370,00 |
| Σύνολο | 38.948.123,58 | 20.220.147,52 | 67.664.283,85 | 22.575.959,95 | 6.663.880,00 | 18.491.870,00 |

Τα ανωτέρω δάνεια του Ομίλου επιβαρύνονται με ετήσιο τόκο ύψους 4,12% κατά μέσο όρο.

14. Φόρος Εισοδήματος

Η συμφωνία και η ανάλυση του φόρου εισοδήματος έχει ως εξής:

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων | 3.111.495,99 | 1.858.642,39 | (305.528,61) | (1.052.253,61) |
| | 26% | 26% | 26% | 26% |
| Φόρος υπολογισμένος με βάση τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή | 808.988,97 | 483.247,02 | (79.437,44) | (273.585,94) |
| Φόρος εξόδων που δεν εκπίπτουν για φορολογικούς σκοπούς | 1.332.752,30 | 1.370.162,11 | 0,00 | 0,00 |
| Φόρος μη αναγνωρισμένων ζημιών | (466.114,36) | (1.371.185,40) | 23.383,78 | 366.270,83 |
| Φόρος εισοδήματος | 1.675.626,91 | 482.223,73 | (56.053,66) | 92.684,89 |

Η Εταιρία, καθώς και η θυγατρική της Hellas Holiday Hotels A.E., παραμένουν ανέλεγκτες μόνο για τη χρήση 2010 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις για τη χρήση αυτή δεν έχουν καταστεί οριστικές. Η χρήσεις 2011, 2012, 2013 καθώς και η χρήση 2014 έχουν ελεγχθεί από τον Τακτικό Ελεγκτή.

Για την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα ελεγχθούν και οριστικοποιηθούν. Έχουν σχηματιστεί προβλέψεις ποσού 65.000,00 ευρώ για την Εταιρία και για τον Όμιλο 80.000,00.

15. Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού

Οι υποχρεώσεις παροχών προσωπικού έχουν υπολογιστεί βάσει αναλογιστικής μελέτης που εκπονήθηκε από το τμήμα Στατιστικής του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών, σύμφωνα με τις προδιαγραφές που θέτει το αναθεωρημένο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 19.

16. Έξοδα Κατ' είδος και Κατανομή τους στις Λειτουργίες

| Ο ΟΜΙΛΟΣ | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 30/9/2015 | | | 30/9/2014 | | |
| | ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ | ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ |
| Αμοιβές & έξοδα προσωπικού | 4.232.486,81 | 311.418,22 | 270.756,01 | 4.161.517,04 | 316.584,39 | 338.227,34 |
| Αμοιβές τρίτων | 286.058,36 | 353.949,51 | 613.253,13 | 312.931,23 | 313.479,47 | 565.434,18 |
| Παροχές τρίτων | 1.776.146,64 | 294.571,59 | 16.461,16 | 1.704.984,10 | 308.193,24 | 14.793,14 |
| Φόροι - τέλη | 43.846,08 | 51.849,04 | 11.526,81 | 0,00 | 172.482,45 | 10.124,16 |
| Διάφορα έξοδα | 697.697,12 | 77.485,54 | 1.064.257,49 | 613.375,86 | 117.260,54 | 888.600,06 |
| Αποσβέσεις | 2.958.126,32 | 46.804,38 | 26.481,53 | 2.925.472,22 | 46.014,27 | 4.008,50 |
| Αναλώσεις αποθεμάτων | 11.237.815,05 | 0,00 | 0,00 | 10.989.441,46 | 0,00 | 0,00 |
| Ιδιόχρηση ή καταστροφή αποθεμάτων | (190.786,12) | 0,00 | 0,00 | (209.686,12) | 0,00 | 0,00 |
| Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | 0,00 | 11.892,00 | 0,00 | 0,00 | 10.256,95 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 21.041.390,26 | 1.147.970,28 | 2.002.736,13 | 20.498.035,79 | 1.284.271,31 | 1.821.187,38 |

| Η ΕΤΑΙΡΙΑ | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 30/9/2015 | | | 30/9/2014 | | |
| | ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ | ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ |
| Αμοιβές & έξοδα προσωπικού | 1.395.991,10 | 80.432,31 | 39.361,94 | 1.335.940,06 | 90.471,73 | 53.159,91 |
| Αμοιβές τρίτων | 68.512,27 | 212.895,69 | 105.453,38 | 34.528,26 | 140.122,43 | 109.208,68 |
| Παροχές τρίτων | 552.942,07 | 123.009,05 | 16.461,16 | 499.213,17 | 144.109,46 | 14.793,14 |
| Φόροι - τέλη | 5.941,62 | 44.940,41 | 11.112,76 | 0,00 | 50.597,71 | 9.439,57 |
| Διάφορα έξοδα | 60.338,71 | 49.827,70 | 610.185,80 | 59.255,20 | 59.576,52 | 491.562,58 |
| Αποσβέσεις | 600.341,47 | 23.257,20 | 975,86 | 604.473,87 | 23.963,97 | 4.008,50 |
| Αναλώσεις αποθεμάτων | 9.485.091,74 | 0,00 | 0,00 | 9.178.685,90 | 0,00 | 0,00 |
| Ιδιόχρηση ή καταστροφή αποθεμάτων | (11.011,67) | 0,00 | 0,00 | (12.052,36) | 0,00 | 0,00 |
| Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | 0,00 | 9.643,00 | 0,00 | 0,00 | 8.883,59 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 12.158.147,31 | 544.005,36 | 783.550,90 | 11.700.044,10 | 517.725,41 | 682.172,38 |

17. Άλλα έσοδα

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων | 37.767,16 | 4.369,60 | 0,00 | 3.023,02 |
| Έσοδα από παροχή λοιπών υπηρεσιών | 28.164,94 | 16.116,78 | 1.927,83 | 379,52 |
| Ενοίκια | 73.918,65 | 41.169,99 | 22.161,24 | 22.050,00 |
| Αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων | 381.022,28 | 321.022,30 | 0,00 | 0,00 |
| Έκτακτα κι ανόργανα έσοδα | 74.795,84 | 92.773,79 | 7.962,72 | 8.487,90 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 595.668,87 | 475.452,46 | 32.051,79 | 33.940,44 |

18. Χρηματοπιστωτικά Αποτελέσματα (έσοδα / έξοδα)

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Τόκοι πιστωτικών τραπεζών | 256,36 | 615,41 | 96,44 | 407,64 |
| Έσοδα συμμετοχών & χρεογράφων | 0,00 | 276,34 | 0,00 | 276,34 |
| Κέρδη από επιμετρώμενα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων | 167,92 | 13.056,34 | 167,92 | 13.056,34 |
| Λοιπά έσοδα κεφαλαίων | 68,17 | 26,88 | 68,17 | 26,88 |
| Μείον: | | | | |
| Τόκοι & έξοδα τραπεζών | 4.086.923,04 | 4.326.230,56 | 1.613.881,91 | 1.982.197,36 |
| Ζημίες από επιμετρώμενα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων | 355,48 | 19.952,12 | 355,48 | 19.952,12 |
| ΣΥΝΟΛΟ | (4.086.786,07) | (4.332.207,71) | (1.613.904,86) | (1.988.382,28) |

19. Λοιπά έξοδα

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 18.609,20 | 138.118,57 | 20,87 | 10.911,33 |
| Έκτακτα και ανόργανα έξοδα | 151.612,22 | 188.308,20 | 6.244,17 | 8.025,69 |
| Έκτακτες Ζημίες | 741,45 | 614,30 | 741,41 | 612,74 |
| Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος | 0,00 | 263,99 | 0,00 | 263,99 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 170.962,87 | 327.305,06 | 7.006,45 | 19.813,75 |

20. Συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη (όπως αυτές ορίζονται από το ΔΛΠ 24)

| | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
|--|------------|-----------|--------------|-----------|
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| (τα ποσά εκφράζονται σε ευρώ) | | | | |
| α) Έσοδα | 0,00 | | 0,00 | |
| β) Έξοδα | 0,00 | | 243,95 | |
| γ) Απαιτήσεις | 0,00 | | 188.690,66 | |
| δ) Υποχρεώσεις | 0,00 | | 3.842.429,79 | |
| ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | 163.219,05 | | 109.000,00 | |
| στ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | 50.000,00 | | 0,00 | |
| ζ) Χρησιδάνειο (δωρεάν παραχώρηση χρήσης καταστημάτων) από Αστέριο Δάιο στην Εταιρία | 0,00 | | 0,00 | |

* Οι απαιτήσεις της Εταιρίας ύψους 188.690,66 € οφείλονται από την θυγατρική Hellas Holiday Hotels A.E. και αφορούν διαιτητικές συναλλαγές.

* Οι υποχρεώσεις της Εταιρίας ύψους 3.842.429,79 € οφείλονται προς τη θυγατρική Hellas Holiday Hotels A.E. και αφορούν:

1. Ποσό 864,55 € που αφορά διαιτητικές συναλλαγές.
2. Ποσό 3.841.565,24 € που αφορά ταμειακή ενίσχυση από τη θυγατρική προς τη μητρική εταιρία για την αντιμετώπιση τρεχουσών αναγκών της (λόγω εποχικότητας).

* Οι υποχρεώσεις ύψους 50.000 € αφορούν υπόλοιπο ταμειακής ενίσχυσης της θυγατρικής από τον κύριο μέτοχο της Δάιος Πλαστικά Α.Β.Ε.Ε., κύριο Δάιο Αστέριο.

21. Εποχικότητα δραστηριοτήτων Ομίλου

Οι δραστηριότητες του Ομίλου παρουσιάζουν σημαντική εποχικότητα που οφείλεται στο ότι:

Α). Η ξενοδοχειακή μονάδα της θυγατρικής Hellas Holiday Hotels Α.Ε. λειτουργεί εποχιακά, από τον Απρίλιο έως τον Οκτώβριο, με έμφαση το τρίμηνο Ιουλίου, Αυγούστου, Σεπτεμβρίου.

Β). Τα προϊόντα της Μητρικής Εταιρίας προορίζονται κατά κύριο λόγο για αγροτικές εφαρμογές και παρουσιάζουν μεγαλύτερη ζήτηση το πρώτο και το τελευταίο τρίμηνο του έτους.

| ΕΠΟΧΙΚΟΤΗΤΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| ΠΕΡΙΟΔΟΣ | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 |
| Α' ΤΡΙΜΗΝΟ | 5.072,00 | 26% | 5.974,00 | 22% | 6.002,00 | 19% | 5.435,00 | 15% | 5.468,00 | 13% | 5.561,00 |
| Β' ΤΡΙΜΗΝΟ | 2.904,00 | 15% | 5.664,00 | 21% | 5.878,00 | 19% | 7.621,00 | 21% | 8.891,00 | 22% | 9.606,00 |
| Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ | 6.096,00 | 32% | 9.620,00 | 35% | 10.993,00 | 36% | 12.882,00 | 36% | 15.287,00 | 38% | 15.799,00 |
| Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ | 5.210,00 | 27% | 5.873,00 | 22% | 7.970,00 | 26% | 9.997,00 | 28% | 11.100,00 | 27% | |
| ΣΥΝΟΛΟ | 19.282,00 | 100% | 27.131,00 | 100% | 30.843,00 | 100% | 35.935,00 | 100% | 40.746,00 | 100% | 30.966,00 |

ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Βάσει του νέου φορολογικού νομοσχεδίου και σύμφωνα με τον ν. 4334/2015 ο φορολογικός συντελεστής αυξάνεται από 26% σε 29% από 1.1.2015. Λόγω του ότι η αλλαγή αυτή αποτελεί «μη διορθωτικό» γεγονός σύμφωνα με το ΔΛΠ 10 παρ. 22, ο Όμιλος και η Εταιρία κατά την 30^η Σεπτεμβρίου 2015 υπολόγισε τον τρέχων αλλά και αναβαλλόμενο φόρο με τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή 26% σύμφωνα με το ΔΛΠ 12 παρ. 47.

Η επίδραση από την αλλαγή του φορολογικού συντελεστή από 26% στο 29% στις οικονομικές καταστάσεις λόγω της αυξημένης αναβαλλόμενης φορολογίας θα ανερχόταν σε 314.031,77 ευρώ για την Εταιρία και 1.027.603,59 ευρώ για τον Όμιλο.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ



ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 21048426000

ΕΔΡΑ: 12 ΧΙΛ. ΒΕΡΟΙΑΣ - ΝΑΟΥΣΑΣ 59200 ΝΑΟΥΣΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015

Σύμφωνα με την Απόφαση 4/807/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κοινωνικών Κεφαλαίων

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, καταρτίστηκαν σε μία γενική ετήσια βάση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας "ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε." και του Ομίλου Σύνταξης, σύμφωνα με τους κανόνες που ορίζονται στον Εθνικό Κώδικα της Εταιρείας (Ε.Κ.Ε.), με τον οποίο, με αντανάκλαση στη διεύθυνση διεύθυνση διεύθυνση, όπου αναγράφονται οικονομικές καταστάσεις, καθώς και η ένδειξη επισκόπησης του κώδικα είναι εντός αυτής της περιόδου.

Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:

www.daiosplastics.com
23 Νοεμβρίου 2015

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (επισκοπείται και μη επισκοπείται) | | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| (Ποσό εκφρασμένο σε χιλ. ευρώ) | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
| | 30/9/2015 | 31/12/2014 | 30/9/2015 | 31/12/2014 |
| ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | | | | |
| Προμηθευτικά μέσα ανάμεσα πώληση στοιχεία | 147.191,05 | 149.977,18 | 32.230,59 | 32.868,32 |
| Επενδύσεις σε ακίνητα | 2.346,30 | 2.346,30 | 2.346,30 | 2.346,30 |
| Άλλα περιουσιακά στοιχεία | 353,95 | 219,54 | 0,85 | 4,77 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 105,42 | 105,42 | 41.336,95 | 41.336,95 |
| Αποθέματα | 3.935,59 | 2.108,22 | 2.784,83 | 1.970,23 |
| Αποθέματα από πωλήσεις | 11.149,59 | 11.010,93 | 9.366,59 | 9.884,63 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 2.385,70 | 914,82 | 1.930,79 | 402,68 |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Προσφύζοντα για πώληση | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ | 166.627,60 | 166.627,60 | 89.705,60 | 88.413,68 |
| ΜΕΛΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων | 12.544,61 | 11.728,94 | 28.951,33 | 28.300,60 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (α) = (α) + (β) | 17.044,61 | 15.628,94 | 32.551,33 | 32.800,60 |
| Διακοσμητικά (β) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β) | 17.044,61 | 15.628,94 | 32.551,33 | 32.800,60 |
| Μεταρρυθμιζόμενες υποχρεώσεις | 74.130,58 | 73.007,47 | 21.600,50 | 24.336,50 |
| Πρωτόδικες / Λοιπές μεταρρυθμιζόμενες υποχρεώσεις | 26.393,65 | 25.087,36 | 3.130,05 | 3.236,46 |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 22.130,64 | 21.962,07 | 16.318,41 | 15.575,63 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 26.847,52 | 24.396,23 | 16.146,61 | 12.844,49 |
| Υποχρεώσεις που σχετίζονται με μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 149.582,79 | 150.453,13 | 57.155,57 | 56.013,68 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ) | 166.627,60 | 166.627,60 | 89.705,60 | 88.413,68 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΛΗΘΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (επισκοπείται και μη επισκοπείται) | | | | |
| (Ποσό εκφρασμένο σε χιλ. ευρώ) | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
| | 30/9/2015 | 30/9/2014 | 30/9/2015 | 30/9/2014 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων άμεσης περιόδου (01.01.2015 και 01.01.2014 αντίστοιχα) | 15.628,94 | 15.620,30 | 32.800,60 | 32.670,90 |
| Συγκριση συνολικά έσοδα μετά από φόρους (αναλογιστικές και διακοσμητικές δραστηριότητες) | 1.435,87 | 1.376,42 | (249,47) | (1.144,94) |
| Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Διακοσμητικά μερίσματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Αναπόσπαστα έσοδα μετρήσιμα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έμμεσης περιόδου (30.09.2015 και 30.09.2014 αντίστοιχα) | 17.064,81 | 16.996,72 | 32.551,33 | 31.625,96 |

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (επισκοπείται και μη επισκοπείται) | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (Ποσό εκφρασμένο σε χιλ. ευρώ) | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΙΑ | |
| | 1/1-30/9/2015 | 1/1-30/9/2014 | 1/7-30/9/2015 | 1/7-30/9/2014 |
| Κόστος πωληθέντων | 30.965,67 | 29.646,20 | 15.786,73 | 15.287,21 |
| Μεταβιβάσεις / (χρεώ) / (χρεώ) / (χρεώ) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 9.924,28 | 9.146,96 | 7.414,51 | 7.375,20 |
| Κέρδη / (χρεώ) / (χρεώ) προ φόρων | 3.111,50 | 1.858,64 | 5.038,55 | 4.856,48 |
| Κέρδη / (χρεώ) μετά από φόρους (Α) | 1.435,87 | 1.376,42 | 3.506,18 | 4.467,86 |
| - Κόστος μετρήσιμα | 1.435,87 | 1.376,42 | 3.506,18 | 4.467,86 |
| - Διακοσμητικά μερίσματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Συγκριση συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β) | 1.435,87 | 1.376,42 | 3.506,18 | 4.467,86 |
| - Διακοσμητικά μερίσματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Κέρδη / (χρεώ) μετά από φόρους (α) μετρήσιμα - βασικά (σε €) | 0,987 | 0,918 | 0,237 | 0,297 |
| Κέρδη / (χρεώ) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων | 9.846,67 | 8.785,32 | 7.351,67 | 7.252,40 |

| ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------|--|
| Εταιρεία | Διεύθυνση | Ποσοστό συμμετοχής | Μέθοδος Ενσωμάτωσης | |
| ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε. | 12ο ΧΙΛ. ΒΕΡΟΙΑΣ-ΝΑΟΥΣΑΣ | 100% | ΜΗΤΡΙΚΗ | |
| HELLAS HOLDING HOTELS A.E. | ΑΤΙΣΣΕΙΑ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ | | ΠΛΗΡΗΣ ΕΝΩΠΟΙΗΣΗ | |
| | | | ΠΛΗΡΗΣ ΕΝΩΠΟΙΗΣΗ | |

- Οι εταιρείες με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, και το ποσοστό συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις είναι:
- Επί των πωληθέντων στοιχείων της Εταιρείας, και του Ομίλου υφίστανται εμπόδια βάσει άρθρου 48.000.000,00 και 115.850.000,00 αντίστοιχα.
- Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως ενδεχόμενα ή απόδοσιμα δικαιώματα, καθώς και αποδοσιμα δικαιώματα ή δικαιώματα αντανάκλασης επί της οικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και του Ομίλου.
- Οι ανδραγάτες φορολογικοί χρεώσες του Ομίλου και της Εταιρείας, αναφέρονται στην σημείωση 14 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Προβλέψεις στο τέλος της περιόδου
(Ποσό εκφρασμένο σε χιλ. ευρώ)
Α) Προβλέψεις για επείγουσα και υπό διαπραγμάτευση διαφοράς
Β) Προβλέψεις για ανδραγάτες φορολογικοί χρεώσες
Γ) Λοιπές προβλέψεις
- Αριθμός απαιτούμενων προσωπικών:
Α) Την 30η Σεπτεμβρίου 2015
Β) Την 30η Σεπτεμβρίου 2014
- Συνολικές μετ με το συνδεδεμένο με μη έμμεση αυτής ορίζονται από το Δ.Λ.Π 24) από 1/1-30/9/2015:
(Ποσό εκφρασμένο σε χιλ. ευρώ)
Α) Έσοδα
Β) Έξοδα
Γ) Απομνηστικά
Δ) Υποχρεώσεις
Ε) Συναλλαγές και εμπορικές διαπραγματεύσεις στοιχείων και μελών της διοίκησης
ΣΤ) Απομνηστικά από διαπραγματεύσεις και μελών της διοίκησης
Ζ) Υποχρεώσεις προς το διεθνή οικονομικά στοιχεία και μελών της διοίκησης
Η) Χρηματοδοτικά (δανεία) παραχώρηση χρήσης και παθημάτων από Απληρωτέα στην Εταιρεία
- Οι Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Δ.Σ. την 23η Νοεμβρίου 2015.
- Δεν έχει σημειωθεί κατά τη διάρκεια της περιόδου οποιαδήποτε σημαντική μεταβολή στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και του Ομίλου.
- Το κέρδη από μετοχή υπολογισθέντα βάσει του επιμαρτυρούμεν των κερδών επί του συνολικού αριθμού μετοχών.
- Στην περίοδο των τριών μηνών που δεν υπήρξαν μεταβολές της απεριόστης εταιρείας που καταρτίστηκαν από την διασύνταξη από την διασύνταξη της.
- Επελάσεις περιόδου 1/1-30/9/2015:
α) Η Εταιρεία: 64,06 χιλ. ευρώ
β) Ο Όμιλος: 790,16 χιλ. ευρώ.

Μόνο 23 Νοεμβρίου 2015
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ & ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΣΤΕΡΙΟΣ Δ. ΔΑΪΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 828015
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α. ΔΑΪΟΣ Δ.Δ.Τ. ΑΙ 887418
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Β. ΖΙΩΤΑΣ Αρ. Αδείας Α' Τάξης 0022856



ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΣΥΝΤΑΞΗΣ

Υπεύθυνοι για τη σύνταξη των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2015, και την ακρίβεια των στοιχείων που περιέχονται σε αυτήν, είναι οι:

- ΑΣΤΕΡΙΟΣ Δ. ΔΑΪΟΣ, Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος.
- ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α. ΔΑΪΟΣ, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου.
- ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Θ. ΖΙΩΓΑΣ, Οικονομικός Διευθυντής και Προϊστάμενος του λογιστηρίου.

Νάουσα, 23 Νοεμβρίου 2015

Αστέριος Δ. Δάιος

Δημήτριος Α. Δάιος

Βασίλειος Θ. Ζιώγας

Πρόεδρος Δ.Σ.
& Διευθύνων Σύμβουλος

Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Οικονομικός Δ/ντής & Προϊστάμενος
Λογιστηρίου