

Medicon Hellas

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

**ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
ΑΠΟ 1^Η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 31^Η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014**

**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 2014)

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσης 01.01.2014 - 31.12.2014, 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 27^{ης} Μαρτίου 2015.

Η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης 01.01.2014 - 31.12.2014 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 2014	5
Γ. ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ	41
Δ. ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 01.01.2014 - 31.12.2014	43
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	43
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	44
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	45
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)	47
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ & ΑΤΟΜΙΚΩΝ)	48
1. Γενικές Πληροφορίες	48
2. Σημαντικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί ο Όμιλος	50
3. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου - Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου	59
4. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως	62
5. Συγχώνευση με θυγατρική δι' απορρόφησης	63
6. Ενσώματα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία	68
7. Αυλα Περιουσιακά Στοιχεία	70
8. Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	72
9. Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη	72
10. Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	73
11. Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	74
12. Αποθέματα	74
13. Απαιτήσεις από πελάτες	74
14. Επενδύσεις που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	75
15. Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	75
16. Ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα	76
17. Μετοχικό κεφάλαιο, υπέρ το άρτιο και αποθεματικά εύλογης αξίας	76
18. Λοιπά αποθεματικά	77
19. Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	77
20. Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	79
21. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	79
22. Κύκλος εργασιών	80
23. Κόστος πωλήσεων	81
24. Άλλα Έσοδα	81
25. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	82
26. Έξοδα λειτουργίας ερευνών & αναπτύξεως	82
27. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	83
28. Άλλα έξοδα	83
29. Χρηματοοικονομικά έσοδα	84
30. Χρηματοοικονομικά έξοδα	84
31. Φόροι	85
32. Κέρδη / Ζημίες ανά μετοχή	86

33. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	86
34. Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού	87
35. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη	87
36. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές	88
37. Σημαντικά γεγονότα περιόδου	88
38. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού	100
Ε. ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014	101
ΣΤ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΡΘΡΟΥ 10 Ν. 3401/2005	102
Ζ. ΑΚΡΟΤΕΛΕΥΤΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ	104

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
- Γεώργιος-Κωνσταντίνος 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 2014 (01.01.2014 – 31.12.2014), 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 2014, 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, 27^η Μαρτίου 2015

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

Γεώργιος-Κωνσταντίνος
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011703/2007

B. ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2014

(συμπεριλαμβάνουσα και την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης)

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής καλουμένη για λόγους συντομίας ως "Έκθεση"), αφορά στην εταιρική χρήση 2014 (01.01.2014 - 31.12.2014).

Η Έκθεση συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις σχετικές διατάξεις του κ.ν. 2190/1920 (άρθρο 107, παρ. 3 του νόμου αυτού, καθόσον η Εταιρεία καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις) και του Ν. 3556/2007 (ΦΕΚ 91Α/30.4.2007) και τις κατ' εξουσιοδότηση αυτού εκδοθείσες εκτελεστικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και ιδίως την υπ' αριθμ. 7/448/11.10.2007 απόφαση του ΔΣ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

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 90%, (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 96,25%, 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 2014 και χωρίζεται σε θεματικές ενότητες, όπως ακολουθούν.

A. Σημαντικά Γεγονότα Κατά Τη Διάρκεια της Χρήσεως 2014.**1. Συμμετοχές σε διαγνωστικά κέντρα**

Κατά την διάρκεια της κλειόμενης περιόδου η εταιρία εξαγόρασε το 90% της εταιρίας «MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.», συμμετείχε στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας << MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.>> με ποσοστό 42,85% και συμμετείχε στο μετοχικό κεφάλαιο της νεοσυσταθείσας εταιρίας << MEGALAB ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ>> με ποσοστό 96,25%

2. Απόφαση συγχώνευσης των εταιριών MEDICON HELLAS A.E. και MEDICON Ε.Π.Ε

Τήν 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.

3. Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 17/03/2014

Την 17^η Μαρτίου του 2014, συνήλθαν, σύμφωνα με το Νόμο, το Καταστατικό και την από 17.2.2014 πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, οι μέτοχοι αυτής σε Έκτακτη Γενική Συνέλευση, προκειμένου να ληφθούν αποφάσεις επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

1] Υποβολή και έγκριση: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού.

2] Έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24)

3] Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου λόγω συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού. Εξουσιοδότηση προς κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού.

4] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

5] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 17^{ης} Μαρτίου 2014 που πραγματοποιήθηκε στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτων 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), και κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας (3.582.432) κοινές ονομαστικές μετοχές, ήτοι ποσοστό 85,7275% του συνόλου των (4.178.856) μετοχών στις οποίες διαιρείται το εταιρικό κεφάλαιο, και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, που έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Υποβολή και έγκριση: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού»

Εγκρίθηκαν ομόφωνα: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432
Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:		
Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%),	Κατά: 0 (0,00%)	Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24)»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24).

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432
Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:		
Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%),	Κατά: 0 (0,00%)	Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Η συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), έχει ως αποτέλεσμα την αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24).», όπως αναφέρθηκε ανωτέρω. Θα τροποποιηθεί ως εκ τούτου και το άρθρο 5 του καταστατικού. Εξουσιοδότηση στον κ. Δημοτσάντο Σπυρίδωνα του Στυλιανού προς υπογραφή, κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού»

Εγκρίθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου 1. κατά 380.400,00 ευρώ, όπως προκύπτει μετά την ακύρωση 9.320 εταιρικών μεριδίων της απορροφούμενης, λόγω σύγχυσης και 2. Κατά 0,80 λεπτά με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών υπέρ το άρτιων για λόγους στρογγυλοποίησης. Έτσι μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο θα ανέρχεται σε 6.982.993,28 ευρώ διαιρούμενο σε 4.419.616 μετοχές ονομαστικής αξίας 1,58.Οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν θα είναι 240.760 και οι οποίες κατανέμονται στους μετόχους ως εξής: Οι εταίροι της απορροφώμενης θα λάβουν 42.055 μετοχές, όπως προκύπτει από την προαναφερθείσα σχέση ανταλλαγής. Ειδικότερα κάθε εταίρος της απορροφώμενης εταιρείας για κάθε ένα εταιρικό

μερίδιο που κατέχει και του οποίου είναι κύριος, ονομαστικής αξίας (30,00) ευρώ, θα λάβει 3,316623155 ονομαστικές μετοχές της απορροφούσας ανώνυμης εταιρίας. Οι μέτοχοι της απορροφώσας εταιρείας θα λάβουν 198.705 μετοχές (240.760-42.055) με βάση τη σχέση ανταλλαγής όπως αυτή ορίζεται από $4.178.856/198.705=21,0304521778$. Ειδικότερα κάθε μέτοχος της απορροφώσας για κάθε 21,0304521778 μετοχές που κατέχει, θα λαμβάνει μία (1) νέα μετοχή της εταιρείας. Εγκρίνεται η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού. Εγκρίνεται η εξουσιοδότηση στον κ. Δημοτσάντο προς υπογραφή, κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Εκλέχθηκε ομόφωνα νέο επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με εξαετή θητεία και καθορίστηκαν τα σύμφωνα με το άρθρο 3 § 1 του ν. 3016/2002 ανεξάρτητα μέλη αυτού, το οποίο αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

(1) Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού, χημικό, γεννημένο στο Κάιρο της Αιγύπτου, στις 17-4-1947, κάτοικο Π. Πεντέλης Αττικής (Π. Ψαρρέα 14), Α.Δ.Τ. Χ.076988/15.7.2004/Α.Τ. Πεντέλης (Α.Φ.Μ. 011014624, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

(2) Γεώργιο-Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, ιδιωτικό υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικο Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχο δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011703/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413883 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(3) Γεώργιο Δημοτσάντο του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, βιοχημικό, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο 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, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(4) Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας, ιδιωτική υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικο 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, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(5) Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου, δικηγόρο, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικο 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), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(6) Δημήτριο Σταμπούλη του Ανδρέου, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αλεξάνδρεια Αιγύπτου στις 14-5-1946, κάτοικο Χαλανδρίου Αττικής (Αποστολοπούλου 57), Α.Δ.Τ. Χ.165130/16-7-2002/Α.Τ. Χαλανδρίου (Α.Φ.Μ. 004996698, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

(7) Δημήτριο Καπετανάκη του Ιωάννη, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικο Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

Στο θέμα αυτό συζητήθηκαν θέματα που ετέθησαν από τους μετόχους και πραγματοποιήθηκε ανταλλαγή απόψεων.

Ιδιαίτερη μνεία έγινε στο γεγονός της προσπάθειας ανοίγματος διαγνωστικών εργαστηρίων και της οικονομικής ανάπτυξης που παρατηρείται στο ήδη υπάρχον διαγνωστικό εργαστήριο στις εγκαταστάσεις της εταιρείας.

4. Σύγκληση και Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2014.

Με την από 5/5/2014 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 τριακοστή (30^η) Ιουνίου 2014, ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00, στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτων 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 αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012
- 2] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2013 (1.1.2013 – 31.12.2013), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.
- 3] 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 1.1.2013 – 31.12.2013, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.

- 4] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2013 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2013-2014 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.
- 5] 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 1.1.2014 - 31.12.2014 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.
- 6] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
- 7] 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.
- 8] Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).
- 9] Υποβολή και έγκριση της εξαγοράς, από την MEDICON HELLAS A.E, πακέτου μετοχών, ποσοστού 90% , της εταιρείας «**MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ – ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «**MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.**», που εδρεύει στη Ρόδο.
- 10] Υποβολή και έγκριση της επένδυσης, ποσού 60.000 ευρώ, από την MEDICON HELLAS A.E, στην εταιρεία “**MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το δ.τ. “MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε”**”, που εδρεύει στο Αιγάλεω, με παράλληλη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας εταιρείας και απόκτηση 60.000 μετοχών
- 11] Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό € 407.970,53, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν. 2065/92, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά ποσό € 0,1 (σε € 1,68), αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Εταιρείας και ενσωμάτωση της παραπάνω τροποποίησης στο ενιαίο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας.
- 12] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30^{ης} Ιουνίου 2014, που πραγματοποιήθηκε στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτωνα 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), και κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας (3.582.432) κοινές ονομαστικές μετοχές, ήτοι ποσοστό 85,727577% του συνόλου των (4.178.856) μετοχών στις οποίες διαιρείται το εταιρικό κεφάλαιο, και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, που έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

« 1] Υποβολή και έγκριση αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για το υπ. αριθμ. πρωτ. Κ2-1576 (διδ) έγγραφο της Διεύθυνσης Α.Ε και Πίστewς του Υπουργείου Ανάπτυξης κα Ανταγωνιστικότητας για την υποχρέωση της Medicon να προβεί στην αναμόρφωση των οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την έγκριση των αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012, μετά από ακρόαση αυτών και ακρόαση της Έκθεσης Ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή επ'αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%
 Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2013 (1.1.2013 – 31.12.2013), 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 2013 (01.01.2013 - 31.12.2013) της MEDICON HELLAS A.E., καθώς και η έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή επ' αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%
 Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«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 1.1.2013 – 31.12.2013, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η απαλλαγή όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (κ.κ. Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, Ευάγγελου Μπαλτζόγλου, Χρύσανθου Μητρόπουλου, Ιωάννη Πράσινου, Δημήτριου Σταμπουλή, Δημητρίου Καπετανάκη) από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την υπόλογο χρήση περί τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και τη σύνταξη των ετησίων οικονομικών καταστάσεων καθώς και της Ορκωτού Ελεγκτού – Λογιστού κας Χρυσούλας Τσακαλογιάννη, από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1.1.2013 – 31.12.2013.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%
 Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2013 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2013-2014 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων.»

Εγκρίθηκαν, οι καταβληθείσες κατά τη διάρκεια της υπολόγου χρήσεως 2013 αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, του Δ.Σ. σύμφωνα με την απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης της 20.06.2013. Εγκρίθηκαν, σύμφωνα με το άρθρο 23α § 2 του ν. 2190/1920, οι αμοιβές που θα καταβληθούν κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2013 στα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, οι οποίες θα συνεχίζουν καταβαλλόμενες μέχρι και την 30.06.2015. Επίσης αποφασίστηκε, σύμφωνα με το άρθρο 5 του Ν. 3016/2002, ο καθορισμός της αποζημίωσης που θα καταβληθεί στα ανεξάρτητα και μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. για τον χρόνο που διαθέτουν στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, στην Επιτροπή Ελέγχου και στην εν γένει εκπλήρωση των καθηκόντων τους αναλογικά με το χρόνο συμμετοχής κάθε μέλους στο Διοικητικό Συμβούλιο από 1.1.2013 έως 31.12.2013 και εξουσιοδοτήθηκε το Δ.Σ. να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες για την υλοποίηση των αποφάσεων αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Εκλογή Νομίμων Ελεγκτών 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 1.1.2014 - 31.12.2014 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η εκλογή των Νομίμων Ελεγκτών: **(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 για τον έλεγχο των περιοδικών και ετησίων (εταιρικών και ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 01.01.2014 - 31.12.2014 και καθορίστηκε η αμοιβή αυτής.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 6^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, να παραμείνει το ίδιο Διοικητικό Συμβούλιο.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 7^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«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»

Παρασχέθηκε ομόφωνα η άδεια της Γενικής Συνελεύσεως 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.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 8^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Εκλέχθηκε και ορίσθηκαν ομόφωνα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου (του άρθρου 37 του ν. 3693/2008), που αποτελείται από τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Δημήτριο Σταμπούλη, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 9^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«9] Υποβολή και έγκριση της εξαγοράς, από την MEDICON HELLAS A.E, πακέτου μετοχών, ποσοστού 90% , της εταιρείας «ΜΕΓΑΛΑΒ ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ – ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΜΕΓΑΛΑΒ ΡΟΔΟΥ Α.Ε.», που εδρεύει στη Ρόδο.»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%
 Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.065.303 (73,35%) Κατά: 517.129 (12,37%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 10^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«10] Υποβολή και έγκριση της επένδυσης, ποσού 60.000 ευρώ, από την MEDICON HELLAS A.E, στην εταιρεία “ΜΕΓΑΛΑΒ ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το δ.τ. “ΜΕΓΑΛΑΒ ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε”, που εδρεύει στο Αιγάλεω, με παράλληλη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας εταιρείας και απόκτηση 60.000 μετοχών»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%
 Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 11^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«11] Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό € 407.970,53, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν. 2065/92, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά ποσό € 0,1 (σε € 1,68), αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Εταιρείας και ενσωμάτωση της παραπάνω τροποποίησης στο ενιαίο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση Συνέλευση των Μετόχων ότι σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 19, 20 και 42 του Ν/3756/2009, εφόσον οι εταιρείες τηρούν βιβλία με βάση τα διεθνή λογιστικά πρότυπα, τότε η αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων γίνεται μόνον, αλλά δεν κεφαλαιοποιείται. Κατά την άποψη της Εταιρείας η γνώμη αυτή δεν είναι δίκαιη, καθόσον η Εταιρεία κατά την πρώτη υιοθέτηση των Δ.Λ.Π. ακολούθησε την αρχή του ιστορικού κόστους για τα αποκτηθέντα από αυτήν ακίνητα και δεν προέβη στην εκτίμησή τους με βάση τα Δ.Λ.Π. Σε κάθε όμως περίπτωση, η Εταιρεία είναι υποχρεωμένη να συμμορφωθεί με την άποψη της εποπτικής αρχής, προς αποφυγή ακυροτήτων και συνακόλουθα το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την αποχή λήψης αποφάσεως επί του θέματος της αυξήσεως κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων του Ν. 2065/1992 σε συνδυασμό με την κεφαλαιοποίηση της διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432
 Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,727577%

Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 12^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

1. Ο Πρόεδρος ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση την έναρξη της διαδικασίας ίδρυσης νέου διαγνωστικού κέντρου στους Αγίους Αναργύρους Αττικής.
2. Η Γραμματέας ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι η καθυστέρηση στην περάτωση των εργασιών που αφορούν στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας λόγω απορρόφησης της ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΠΕ, οφείλεται αποκλειστικά στο γεγονός ότι ο αποβιώσας Κων/νος Τσολάκογλου δεν έχει μερίδα στο Χ.Α και ουδείς έχει προβεί σε αποδοχή κληρονομιάς. Αυτό σημαίνει ότι οι μετοχές που θα εκδοθούν είναι “στον αέρα”. Είμαστε σε συνεχή επικοινωνία τόσο με το Χ.Α όσο και με το Αποθετήριο Αξιών, προκειμένου να βρεθεί ο ενδεδειγμένος τρόπος, προς όφελος των επενδυτών και της εταιρείας εν γένει.

5. Αλλαγή Μέλους Του Δ.Σ.

Η Εταιρεία “**ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS A.E.**” και το διακριτικό τίτλο “**MEDICON HELLAS A.E.**” ανακοινώνει, ότι δυνάμει της από 31.10.2014 απόφασης του Δ.Σ της εταιρείας, εκλέχθηκε νέο Διοικητικό Συμβούλιο και ορίσθηκαν τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη αυτού. Η αλλαγή έλαβε χώρα στο πρόσωπο του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου, κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντου, καθώς αποχωρεί από το Δ.Σ. λόγω συνταξιοδότησης

Το νέο επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με εξαετή θητεία και καθορίσθηκαν τα σύμφωνα με το άρθρο 3 § 1 του ν. 3016/2002 ανεξάρτητα μέλη αυτού, το οποίο αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

- 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. Γεώργιος-Κωνσταντίνος Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης**, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής

ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011703/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413883 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. Δημήτριος Σταμπουλής του Ανδρέου, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αλεξάνδρεια Αιγύπτου στις 14-5-1946, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής (Αποστολοπούλου 57), Α.Δ.Τ. Χ.165130/16-7-2002/Α.Τ. Χαλανδρίου (Α.Φ.Μ. 004996698, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **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.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και πρόταση του Αντιπροέδρου κ. Γεώργιου Δημοτσάντου, αποφάσισε ομόφωνα και εξέλεξε σύμφωνα με το άρθρο 10, παρ. 4 του Καταστατικού, την πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κα. Μαρία Δημοτσάντου, ως Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε επίσης ομόφωνα ότι σε περίπτωση κωλύματος, απουσίας ή αδυναμίας του διευθύνοντος συμβούλου κας Μαρίας Δημοτσάντου να ασκήσει τα καθήκοντά της, τούτην θα αντικαθιστά ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Δημοτσάντος, ο οποίος υπό την ιδιότητα του αντιπροέδρου του Συμβουλίου διορίζεται ταυτόχρονα και ως αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος.

6. Συνθήκες Αγοράς.

6.1. 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»

6.2. 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, προβλέπουσα 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.

6.3. 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) είχε μικρή επίπτωση στον κύκλο εργασιών για την περίοδο που έληξε την 31.12.2014, όπως αναφέρεται στον οικονομικό απολογισμό.

6.4. Κατά τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2014, 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.

8. Οικονομικός Απολογισμός Χρήσης 2014

Ο Όμιλος

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>Μεταβολή</u>
Κύκλος εργασιών	11.033.840,76	11.397.030,75	-3,19%
Λειτουργικά κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.498.092,35	1.990.966,97	-24,76%
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	2.632.829,77	3.152.325,79	-16,48%
Κέρδη / Ζημιές προ φόρων	778.875,69	639.820,98	21,73%
Κέρδη / Ζημιές μετά από φόρους	720.927,05	401.363,91	79,62%

Η Εταιρία

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>Μεταβολή</u>
Κύκλος εργασιών	10.439.069,14	10.879.614,89	-4,05%
Λειτουργικά κέρδη προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.519.704,62	1.928.567,54	-21,20%
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	2.645.835,50	3.089.285,99	-14,35%
Κέρδη / Ζημιές προ φόρων	806.103,94	589.626,58	36,71%
Κέρδη / Ζημιές μετά από φόρους	764.128,49	370.299,14	106,35%

B. Κυριότεροι Κίνδυνοι και Αβεβαιότητες για το 2015

1. Οικονομικό Περιβάλλον – Ευμετάβλητο Συνθηκών.

1.1. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται σε ένα έντονο ανταγωνιστικό περιβάλλον, υπό συνθήκες παγκοσμιοποίησης, καθόσον οι κύριοι ανταγωνιστές του στον τομέα των διαγνωστικών, συνιστούν θυγατρικές πολυεθνικών ομίλων.

1.2. Οι επικρατούσες διεθνώς συνθήκες εμφανίζουν σημεία μειωμένης ανάπτυξης και ύφεσης. Η Ελληνική Οικονομία παρουσίασε σημαντική ύφεση καθ'όλη τη διάρκεια του 2013,

σε συνέχεια αυτής του 2012. Το 2015 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 δυνατότερες. 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.

1.3. 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 περιορισμένη προσφυγή 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.

1.4. Υπό το πρίσμα των οικονομικών συνθηκών που προπεριγράφησαν, οι σημαντικότεροι κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται ο Όμιλος παρατίθενται κατωτέρω.

2. 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 2014, 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 31/12/2014 ήταν € 4.480.000,00, 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 31/12/2014 ήταν € 5.108.643,42 και γ) βραχυπρόθεσμες πιστώσεις κεφαλαίων κίνησης € 12.324.114,72, 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 € 123 χιλ. περίπου.

3. 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.

4. 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 (7% περίπου) διενεργείται 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 € 18.000 Ευρώ, με συνέπεια ο κίνδυνος να θεωρείται ελεγχόμενος. Η διοίκηση παρακολουθεί συστηματικά τους συναλλαγματικούς κινδυνους και αξιολογεί την ανάγκη λήψης προσθέτων μέτρων.

5. 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.

6. 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 31/12/2014 το σύνολο αποθεμάτων του Ομίλου και της Εταιρείας ήταν € 2.508.650,17 και € 2.506.064,85 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).

Γ. Εξέλιξη – Επιδόσεις και Θέση της Εταιρείας -

Βασικοί – Χρηματοοικονομικοί και Μή – Δείκτες.

Η εξέλιξη των κυρίων μεγεθών του Ομίλου κατά το 2014 (σε σύγκριση με τις αμέσως προηγούμενες τέσσερις χρήσεις 2010 – 2013) με παράθεση των αντιστοίχων μεγεθών για την περίοδο των τελευταίων τεσσάρων χρήσεων, εμφανίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

Ο ΟΜΙΛΟΣ					
Ποσά σε Ευρώ (€)	01.01.2010 – 31.12.2010	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2014 – 31.12.2014
Κύκλος Εργασιών	16.088.455,84	14.736.815,63	11.746.790,27	11.397.030,75	11.033.840,76
Μικτά κέρδη	12.157.792,06	11.450.887,29	8.911.049,11	8.762.838,11	8.778.678,74
Κέρδη προ φόρων	-368.200,55	-15.781.417,36	-1.212.784,69	639.820,98	778.875,69
Κέρδη μετά φόρων & δικ/των μειοψηφίας	-680.317,83	-11.725.370,63	-528.651,43	379.803,09	699.380,29

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

	Χρήση 2011	Χρήση 2012	Χρήση 2013	Χρήση 2014
	Έναντι 2010	Έναντι 2011	Έναντι 2012	Έναντι 2013
Κύκλος Εργασιών	-8,40%	-20,29%	-2,98%	-3,19%
Μικτά κέρδη	-5,81%	-22,18%	-1,66%	0,18%
Κέρδη προ φόρων	-4186,09%	92,32%	152,76%	21,73%
Κέρδη μετά από φόρους & δικ/των μειοψηφίας	-1623,51%	95,49%	171,84%	84,14%

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 31/12/2014 σε σύγκριση με τους ίδιους δείκτες όπως προέκυπταν από τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2013:

Όμιλος

Αριθμοδείκτες

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αριθμοδείκτες κερδοφορίας		
Περιθώριο μικτού κέρδους	79,6%	76,9%
Περιθώριο EBITDA	23,9%	27,7%
Περιθώριο λειτουργικού κέρδους (EBIT)	13,6%	17,5%
Περιθώριο κερδοφορίας προ φόρων	7,1%	5,6%
Περιθώριο καθαρής κερδοφορίας	6,5%	3,5%
% λειτουργικών δαπανών επί πωλήσεων	66,1%	59,5%
% συνολικών δαπανών επί πωλήσεων	66,3%	60,6%
Αριθμοδείκτες ρευστότητας		
Γενική ρευστότητα	1,19	1,15
Άμεση ρευστότητα	1,01	0,98
Κεφάλαιο κίνησης	4,86	5,15
Ταμειακή ρευστότητα	0,24	0,19
Αριθμοδείκτες δραστηριότητας		
Κυκλοφοριακή ταχύτητα απαιτήσεων	1,05	0,82
Κυκλοφοριακή ταχύτητα υποχρεώσεων	3,60	3,03
Κυκλοφοριακή ταχύτητα αποθεμάτων	0,91	1,06
Αριθμοδείκτες αποδοτικότητας		
Απόδοση απασχολούμενων κεφαλαίων	7,7%	7,4%
Απόδοση ιδίων κεφαλαίων	23,8%	24,4%
Αριθμοδείκτες κεφαλαιακής διάρθρωσης		
Ίδια προς Ξένα κεφάλαια	14,3%	11,3%
Ίδια προς Συνολικά κεφάλαια	12,5%	10,2%
Κάλυψη τόκων με κέρδη	1,04	1,10
Δανεισμός προς EBITDA	8,32	7,34

Εταιρία**Αριθμοδείκτες**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αριθμοδείκτες κερδοφορίας		
Περιθώριο μικτού κέρδους	80,5%	77,1%
Περιθώριο EBITDA	25,3%	28,4%
Περιθώριο λειτουργικού κέρδους (EBIT)	14,6%	17,7%
Περιθώριο κερδοφορίας προ φόρων	7,7%	5,4%
Περιθώριο καθαρής κερδοφορίας	7,3%	3,4%
% λειτουργικών δαπανών επί πωλήσεων	66,3%	59,6%
% συνολικών δαπανών επί πωλήσεων	66,5%	60,7%
Αριθμοδείκτες ρευστότητας		
Γενική ρευστότητα	1,13	1,10
Άμεση ρευστότητα	0,95	0,93
Κεφάλαιο κίνησης	4,78	4,82
Ταμειακή ρευστότητα	0,21	0,17
Αριθμοδείκτες δραστηριότητας		
Κυκλοφοριακή ταχύτητα απαιτήσεων	1,02	0,81
Κυκλοφοριακή ταχύτητα υποχρεώσεων	3,32	2,80
Κυκλοφοριακή ταχύτητα αποθεμάτων	0,82	1,01
Μέσο διάστημα είσπραξης απαιτήσεων	0	451
Μέσο διάστημα εξόφλησης υποχρεώσεων	0	130
Μέσο διάστημα ρευστοποίησης αποθεμάτων	0	363
Αριθμοδείκτες αποδοτικότητας		
Απόδοση απασχολούμενων κεφαλαίων	7,8%	7,3%
Απόδοση ιδίων κεφαλαίων	26,2%	24,8%
Αριθμοδείκτες κεφαλαιακής διάρθρωσης		
Ίδια προς Ξένα κεφάλαια	13,8%	10,3%
Ίδια προς Συνολικά κεφάλαια	12,1%	9,3%
Κάλυψη τόκων με κέρδη	1,05	1,06
Δανεισμός προς EBITDA	8,28	7,48

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	92,80% θυγατ.
MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.	ΑΙΓΑΛΕΩ	42,85% θυγατ.
MEGALAB Α.Ε.	ΑΓ. ΑΝΑΡΓΥΡΟΙ	98,92% θυγατ.

Στις 31.12.2014 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 2014, σύμφωνα με τα ΔΛΠ, είναι οι ακόλουθες (ποσά σε €):

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	ΕΣΟΔΑ	ΕΞΟΔΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Ε.Π.Ε.	0,00	0,00	25.440,40	509,19
MEDICON INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	0,00	290.259,83	0,00	0,00
MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.	49.214,65		7.122,00	
MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.	21.650,47		1.729,00	
MEGALAB Α.Ε.	3.852,37		3.132,01	
ΣΥΝΟΛΟ	74.717,49	290.259,83	37.423,41	509,19

Προς το σκοπό ειδικότερης παροχής πληροφόρησης σε σχέση με τις ως άνω συναλλαγές διευκρινίζονται τα ακόλουθα:

(1) Τα έσοδα της Medicon Hellas από τη ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Ε.Π.Ε. προέρχονται από είσπραξη μισθωμάτων και κοινοχρήστων.

Τα έξοδα της Medicon Hellas προς τη ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Ε.Π.Ε. αφορούν αγορές προγραμμάτων και υλικών Η/Υ.

(2) Η υποχρέωση της Medicon Hellas προς τη MEDICON International Holdings Limited αφορά υποχρέωση προς επιστροφή μέρους του κεφαλαίου της θυγατρικής, το οποίο αυτή διέθεσε στη μητρική εταιρεία λόγω της προσωρινής αδρανοποίησής της, μέχρι τη λήψη των κατάλληλων αποφάσεων.

(3) Τα έσοδα της Medicon Hellas από τις MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε., MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε., και MEGALAB Α.Ε. προέρχονται από πωλήσεις εμπορευμάτων.

Οι απαιτήσεις της Medicon Hellas από τις MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε., MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε., και MEGALAB Α.Ε. είναι εμπορικές απαιτήσεις.

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 1.1.2014 – 31.12.2014 ανήλθαν σε € 762.798,00.

(β) Την 31/12/2014 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 σύμφωνα 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.

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 31/12/2014, 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 μέσωσ 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 εταιριών 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 € 250.000,00, διαιρούμενο σε 250.000 μετοχές του € 1,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει 232.000 μετοχές, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 92,80%

(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 € 280.000,00, διαιρούμενο σε 280.000 μετοχές του € 1,00, εκ των οποίων η Εταιρεία κατέχει 277.000 μετοχές, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 98,92%

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 31/12/2014:

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 (27/3/2015):

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%

3.3. 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 την 31/12/2013 ανήρχετο σε επίπεδο ομίλου σε 97 άτομα και σε επίπεδο Εταιρείας, σε 74 άτομα (έναντι 97 και 74 άτομα αντίστοιχα την 31/12/2012). 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 απασχολουμένων.

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 2015

Η σημαντική επίπτωση της αναδιάρταξης 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, απεικονίζεται στην αρνητική εξέλιξη στη σχέση των Ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας.

Η Διοίκηση του Ομίλου θεωρεί ότι η μείωση είναι συγκυριακή και εκτιμά ότι λόγω της σημαντικής θέσης που κατέχει στην ελληνική αγορά στον τομέα των in vitro διαγνωστικών προϊόντων, της αναγνωρισιμότητας και αξιοπιστίας του, είναι σε θέση με εργαλεία, τον έλεγχο του κόστους και την ορθή διαχείριση των κινδύνων, να αποκαταστήσει την σχέση των Ιδίων Κεφαλαίων, σε εύλογο χρονικό διάστημα.

Σε περίπτωση που αυτό δεν επιβεβαιωθεί, η Διοίκηση θα εξετάσει εν νέου, όλες τις απαιτούμενες ενέργειες για την άρση 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 2015 με την προϋπόθεση ότι θα έχουν αίσιο τέλος οι συζητήσεις με τα τραπεζικά ιδρύματα για την συνολική αναδιάρθρωση του τραπεζικού δανεισμού της εταιρίας.

Η. Σημαντικά Γεγονότα μετά τη Λήξη της Περιόδου Αναφοράς – Ίδιες Μετοχές.

Απόφαση συμβουλίου Επικρατείας

Με την 239/2015 σπόφση του Συμβουλίου της Επικρατείας απορρίφθηκε η προσφυγή της εταιρίας για την αναδιάταξη του ελληνικού δημόσιου χρέους (PSI). Η εταιρία σε συνενόηση με τις υπόλοιπες εταιρίες του κλάδου θα προσφύγει στο Συμβούλιο Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων εντός εξαμήνου από την απορριπτική απόφαση.

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

Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης

A) Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης

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

B) Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η Εταιρεία μας δηλώνει την υιοθέτηση του ευρέως αποδεκτό 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 προέχουσας 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 ιδίου, 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) Δημήτριος Σταμπουλής, 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 υποψήφιων 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 εκτελεστικό 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	31/10/2014	17/03/2020
2. Γεώργιος Δημοτσάντος	Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό μέλος	17/03/2014	17/03/2020
3. Σωτηρία Μητροπούλου	Εκτελεστικό μέλος	17/03/2014	17/03/2020
4. Γεώργιος Κων/νος Μπαλτζόγλου	Εκτελεστικό μέλος	17/03/2014	17/03/2020
5. Θεοδώρα Μήτσιου	Μη Εκτελεστικό μέλος	17/03/2014	17/03/2020
6. Δημήτριος Σταμπουλής	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	17/03/2014	17/03/2020

7. Δημήτριος Καπετανάκης **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος** **17/03/2014** **17/03/2020**

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.

Γεώργιος Κωνσταντίνος 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 από 17/03/2014 μέλος του Δ.Σ. της Εταιρείας.

Θεοδώρα Μήτσιου

Γεννήθηκε στις 2/7/1979. Πήρε το πτυχίο της το 2003 από την Νομική σχολή του Δημοκρίτειου Πανεπιστημίου Θράκης. Είναι δικηγόρος παράφεταις 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.

Δημήτριος Σταμπουλής

Γεννήθηκε το 1945. Είναι απόφοιτος του Μετσόβιου Πολυτεχνείου και ομιλεί Αγγλικά και Αραβικά. Ασχολήθηκε επαγγελματικά με το εμπόριο έως το 2006.

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, 27η Μαρτίου 2014

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

Γεώργιος-Κωνσταντίνος
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011703/2007

Γ. ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

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

Έκθεση επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες εταιρικές και τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «MEDICON HELLAS ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ & ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ», οι οποίες αποτελούνται από την εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση οικονομικής θέσης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014, 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 Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικές 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 οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικών 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 οικονομικές 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 2014 και 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 οικονομικών καταστάσεων, όπου περιγράφεται το θέμα ότι στις 31.12.2014, 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.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

- α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στην παράγραφο 3δ του άρθρου 43α του Κ.Ν 2190/1920.
- β) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α, 108 και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές-
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Α.Ε.
Λ. Μεσογείων 396, 153 41
Αγία Παρασκευή, Αθήνα
Α.Μ./ΣΟΕΛ: 174

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2014
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

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

Δ. ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 01.01.2014 - 31.12.2014**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)**

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	6	4.994.911,07	5.315.408,27	4.778.916,32	5.314.711,47
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	7	95.070,50	100.093,90	90.696,20	99.939,61
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	8	0,00	0,00	1.018.760,00	449.760,00
Διακρατούμενες ως την λήξη επενδύσεις	9	1.876.925,91	2.235.410,70	1.876.925,91	2.235.410,70
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	10	5.008.638,40	4.829.129,35	4.908.544,05	4.734.055,72
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11	86.307,81	18.995,01	76.752,81	18.995,01
Αποθέματα	12	2.508.650,17	2.463.827,41	2.506.064,85	2.467.431,54
Απαιτήσεις από πελάτες	13	10.155.340,63	10.583.341,20	9.885.581,50	10.235.708,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	14	244.546,25	247.288,79	244.546,25	247.288,79
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	15	573.619,67	899.112,21	451.162,84	794.452,94
Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη εντός έτους	9	0,00	473.837,10	0,00	473.837,10
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	16	3.162.262,54	1.969.613,78	2.660.317,53	1.823.896,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		28.706.272,95	29.136.057,72	28.498.268,26	28.895.487,10
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Μετοχικό Κεφάλαιο	17	6.982.993,28	6.982.992,48	6.982.993,28	6.982.992,48
Υπέρ το άρτιο	17	173.095,89	173.096,69	173.095,89	173.096,69
Αποθεματικά εύλογης αξίας	17	106.072,34	112.158,03	106.072,34	112.158,03
Λοιπά αποθεματικά	18	7.670.228,27	7.817.781,76	7.925.375,09	7.919.289,40
Αποτελέσματα εις νεον		-11.645.643,57	-12.340.505,63	-11.732.467,37	-12.496.595,86
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)		3.286.746,21	2.745.523,33	3.455.069,23	2.690.940,74
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)		295.815,33	220.812,27	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α)+(β)		3.582.561,54	2.966.335,60	3.455.069,23	2.690.940,74
Προβλέψεις / λουτές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	19	485.399,15	323.593,91	443.276,46	295.413,70
Προμηθευτές & λουτές υποχρεώσεις	21	2.725.554,12	2.707.241,67	2.687.164,43	2.802.690,90
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	20	21.912.758,14	23.138.886,54	21.912.758,14	23.106.441,76
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)		25.123.711,41	26.169.722,12	25.043.199,03	26.204.546,36
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)		28.706.272,95	29.136.057,72	28.498.268,26	28.895.487,10

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
		1.1-31.12.2014	1.1-31.12.2013	1.1-31.12.2014	1.1-31.12.2013
Κύκλος εργασιών	22	11.033.840,76	11.397.030,75	10.439.069,14	10.879.614,89
Κόστος πωλήσεων	23	-2.255.162,02	-2.634.192,64	-2.039.501,50	-2.493.588,94
Μικτά κέρδη		8.778.678,74	8.762.838,11	8.399.567,64	8.386.025,95
Άλλα έσοδα	24	33.332,74	133.554,32	58.532,53	151.511,98
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	25	-2.376.082,92	-2.326.669,56	-2.134.270,94	-2.184.590,56
Έξοδα λειτουργίας ερευνών & αναπτύξεως	26	-274.527,28	-234.596,28	-274.527,28	-234.596,28
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	27	-4.637.417,09	-4.223.327,42	-4.507.516,08	-4.068.951,29
Άλλα έξοδα	28	-25.891,84	-120.832,20	-22.081,25	-120.832,26
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		1.498.092,35	1.990.966,97	1.519.704,62	1.928.567,54
Αποτελέσματα χρηματοοικονομικών και επενδυτικών δραστηριοτήτων	29-30	-719.216,66	-1.351.145,99	-713.600,68	-1.338.940,96
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων		778.875,69	639.820,98	806.103,94	589.626,58
Μείον φόροι	31	-57.948,64	-238.457,07	-41.975,45	-219.327,44
(Ζημιές) / Κέρδη μετά από φόρους (Α)		720.927,05	401.363,91	764.128,49	370.299,14
Κατανέμονται σε:					
Ιδιοκτήτες μητρικής		699.380,29	379.803,09	764.128,49	370.299,14
Δικαιώματα Μειοψηφίας		21.546,76	21.560,82	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)		720.927,05	401.363,91	764.128,49	370.299,14
Κατανέμεται σε:					
Ιδιοκτήτες μητρικής		699.380,29	379.803,09	764.128,49	370.299,14
Δικαιώματα Μειοψηφίας		21.546,76	21.560,82		
Κέρδη (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)		0,1582	0,0859	0,1729	0,0838
Αποσβέσεις		1.134.737,42	1.161.358,82	1.126.130,88	1.160.718,45
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων		2.632.829,77	3.152.325,79	2.645.835,50	3.089.285,99

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορές υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά αποθεματικά	Κέρδη/(Ζημίες) εις νέον	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	6.982.992,48	173.096,69	112.158,03	7.816.265,67	(12.993.445,48)	194.849,50	2.285.916,89
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους					379.803,09	21.560,82	401.363,91
Αναβ/νοι φόροι επί λοιπού συνολικού εισοδήματος					1.546,63	(1.546,63)	
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	381.349,72	20.014,19	401.363,91
Επανεκτίμηση παροχών προσωπικού					273.106,22	5.948,58	279.054,80
Σχηματισμός αποθεματικών				1.516,09	(1.516,09)		
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>6.982.992,48</u>	<u>173.096,69</u>	<u>112.158,03</u>	<u>7.817.781,76</u>	<u>(12.340.505,63)</u>	<u>220.812,27</u>	<u>2.966.335,60</u>
Κέρδη/(ζημίες) 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>

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορές υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά αποθεματικά	Κέρδη/(Ζημίες) είς νέον	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	6.982.992,48	173.096,69	112.158,03	7.919.289,40	(13.127.544,05)	2.059.992,55
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους					370.299,14	370.299,14
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	370.299,14	370.299,14
Επανεκτίμηση παροχών προσωπικού					260.649,05	260.649,05
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>6.982.992,48</u>	<u>173.096,69</u>	<u>112.158,03</u>	<u>7.919.289,40</u>	<u>(12.496.595,86)</u>	<u>2.690.940,74</u>
Κέρδη/(ζημίες) 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>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ & ΑΤΟΜΙΚΗ)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>Ο ΟΜΙΛΟΣ</u>		<u>Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u>	
	<u>1.1- 31.12.20114</u>	<u>1.1- 31.12.20113</u>	<u>1.1- 31.12.20114</u>	<u>1.1- 31.12.20113</u>
2η Εναλλακτική: Έμμεση μέθοδος				
<u>Λειτουργικές Δραστηριότητες</u>				
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	778.875,69	639.820,98	806.103,94	589.626,58
Πλέον / Μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.134.737,42	1.161.358,82	1.126.130,88	1.160.718,45
Προβλέψεις	161.805,24	276.168,36	147.862,76	254.905,16
Αποτελέσματα (έσοδα) επενδυτικής δραστηριότητας	-784.204,95	-633.692,32	-783.653,94	-633.121,71
Κέρδη / Ζημιές απο πώληση παγίων	-2.844,41	-11.444,53	-2.844,41	-11.444,53
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.499.120,24	1.984.838,31	1.492.953,25	1.972.062,67
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουρ.δραστηριότητες:				
Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων	-513.983,57	-249.902,34	-507.794,12	-245.928,13
Μείωση (αύξηση) απαιτήσεων	1.290.847,84	9.084.567,22	1.274.134,77	9.025.041,70
Μείωση (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-309.488,23	-815.673,29	-388.500,82	-835.128,32
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-1.463.517,01	-1.813.249,54	-1.455.545,57	-1.800.675,40
Καταβεβλημένοι φόροι	1.594,01	-329.237,84	58.581,03	-380.638,30
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	1.792.942,27	9.293.553,83	1.767.427,77	9.095.418,17
<u>Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>				
Εισροές απο πώληση επενδύσεων	0,00	3.126,70	0,00	3.126,70
Εισροές απο πώληση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	13.615,58	33.870,57	13.615,58	33.870,57
Τόκοι εισπραχθέντες	721.225,58	226.988,90	720.674,57	226.418,29
Μείον:				
Απόκτηση Επενδύσεων	-162.000,00	0,00	-569.000,00	0,00
Απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	-222.945,61	-105.235,43	-165.040,47	-104.960,06
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	349.895,55	158.750,74	249,68	158.455,50
<u>Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</u>				
Εισπράξεις απο αναληφθέντα δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποπληρωμή δανείων	-954.555,54	-8.035.234,49	-931.256,14	-7.940.408,99
Εισροές από (Εκροές) προς μετόχους	950,28	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών (εκροών) χρημ/κών δραστ/των (γ)	-953.605,26	-8.035.234,49	-931.256,14	-7.940.408,99
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθ. και ισοδ. Χρήσης (α)+(β)+(γ)	1.189.232,56	1.417.070,08	836.421,31	1.313.464,68
Ταμειακά διαθέσιμα αποκτηθείσας θυγατρικής	3.416,20	0,00	0,00	0,00
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	1.969.613,78	552.543,70	1.823.896,22	510.431,54
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	3.162.262,54	1.969.613,78	2.660.317,53	1.823.896,22

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 καταχώρησης 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 31.12.2013.

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 2013.

Νέα Πρότυπα και Διερμηνείες

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2014

Ετήσιες βελτιώσεις 2011-2013 που εγκρίθηκαν τον Δεκέμβριο του 2013 και αφορούν τα πρότυπα IAS 40, IFRS 1, IFRS 3 και IFRS 13, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχαν επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 36 «Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων» που εγκρίθηκε τον Μάιο του 2013 και αναφέρεται σε γνωστοποιήσεις για απομειωμένα μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία. Η τροποποίηση έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 39 «Χρηματοοικονομικά στοιχεία», αναφορικά με την «Ανανέωση Παραγώγων και τη Συνέχιση της Λογιστικής Αντιστάθμισης» που εγκρίθηκε τον Ιούνιο του 2013 και είναι υποχρεωτικής εφαρμογής για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποίηση στο Δ.Λ.Π. 32 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία - Παρουσίαση» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014 και αναφέρεται στον συμψηφισμό χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων με χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Επενδυτικές Οντότητες (Τροποποίηση στα: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11 και ΔΛΠ 27)» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά 01.01.2014. Δεν έχει εφαρμογή στον όμιλο και στην εταιρεία.

«Διερμηνεία 21 Φόροι», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014 και αναφέρεται στο λογιστικό χειρισμό της πληρωμής φόρων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του ΔΛΠ 37, καθώς και στο λογιστικό χειρισμό της υποχρέωσης για πληρωμή φόρου όταν ο χρόνος και το ποσό της πληρωμής είναι βέβαια. Δεν είχε εφαρμογή στον όμιλο και στην εταιρεία.

ΝΕΑ ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΓΙΑ ΕΤΗΣΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥΣ ΠΟΥ ΑΡΧΙΖΟΥΝ ΜΕΤΑ ΤΗΝ 01.01.2014

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 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 αναμένεται να έχει ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

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 01.01.2017. 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 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 Εξαιρέσης 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.

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	92,80%	θυγατ.
MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε.	ΑΙΓΑΛΕΩ	42,85%	θυγατ.
MEGALAB Α.Ε.	ΑΓ. ΑΝΑΡΓΥΡΟΙ	98,92%	θυγατ.

Σημειώνουμε ότι η εταιρία MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΑΕ στην οποία η μητρική εταιρία συμμετέχει με ποσοστό 42,85% εννοποιείται 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 κλειόμενης χρήσης 31/12/2014 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. τα οποία δεν συμπεριλαμβάνονταν στην αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο. 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: € 113.885,24 ήτοι ποσοστό 1,03% Αποτελέσματα μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας €-110.810,03 ήτοι ποσοστό -15,37%. Ιδια Κεφάλαια: € 368.778,61 ήτοι ποσοστό 10,29%

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.

Τήν 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 υπάρξουν, 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 & αϋλων 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 έξοδα 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
31/12/2014	2,1%	1,75%	0% - 1,75%
31/12/2013	3,9%	1,75%	0% - 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 και πληροφορικής.

	ΤΟΜΕΙΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ			
	ΙΑΤΡΙΚΑ ΜΗΧ. ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ	ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΑ	ΣΥΝΟΛΟ
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	10.462.132,75	495.724,86	190.377,58	11.148.235,19
Μείον απαλοιφές ενοποίησης				
Πωλήσεις σε άλλους τομείς				
Λοιπές ενδοομιλικές πωλήσεις	-113.885,24	-509,19	0,00	-114.394,43
	10.348.247,51	495.215,67	190.377,58	11.033.840,76
Λειτουργικά κέρδη	1.461.324,10	74.618,53	-37.850,28	1.498.092,35
χρηματοοικονομικά	-710.296,99	-5.454,80	-3.464,87	-719.216,66
κέρδη / ζημιές προ φόρων	751.027,11	69.163,73	-41.315,15	778.875,69
Φόροι	-41.552,74	-16.395,90	0,00	-57.948,64
Καθαρό κέρδος / ζημιά	709.474,37	52.767,83	-41.315,15	720.927,05
ΠΑΓΙΑ	5.014.531,08	31,01	75.419,48	5.089.981,57
Αποθέματα	2.319.098,25	2.585,32	186.966,60	2.508.650,17
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	20.179.901,89	715.771,55	286.685,26	21.182.358,70
Μείον απαλοιφές	-74.717,49	0,00	0,00	-74.717,49
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	27.438.813,73	718.387,88	549.071,33	28.706.272,95
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	24.741.682,84	216.502,18	455.786,22	25.413.971,24
Μείον απαλοιφές	-290.259,83	0,00		-290.259,83
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	24.451.423,01	216.502,18	455.786,22	25.123.711,41

	2.987.390,72	501.885,70	93.285,11	3.582.561,54
	27.438.813,73	718.387,88	549.071,33	28.706.272,95
	27.438.813,73	718.387,88	549.071,33	28.706.272,95

Επίσης ο όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα των διαγνωστικών εξετάσεων. Ο κύκλος εργασιών της περιόδου από την δραστηριότητα των διαγνωστικών εργαστηρίων αντιπροσωπεύει το 2,85% του συνολικού κύκλου εργασιών. Λόγω του μικρού ποσοστού συμμετοχής δεν γίνεται ιδιαίτερη αναφορά στον ανωτέρω πίνακα.

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	
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013
Ελλάδα	10.525.484,48	10.811.979,87	9.930.712,86	10.294.564,01
Ευρωπ. Ένωση	185.895,69	273.870,87	185.895,69	273.870,87
Λοιπές χώρες	322.460,59	311.180,01	322.460,59	311.180,01
	11.033.840,76	11.397.030,75	10.439.069,14	10.879.614,89

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 2014, 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 31/12/2014 ήταν € 4.480.000,00, 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 31/12/2014 ήταν € 5.108.643,42 και γ) βραχυπρόθεσμες πιστώσεις κεφαλαίων κίνησης € 12.324.114,72, 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 € 123 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 κινδύνους αξιολογείται ως χαμηλή και ο κίνδυνος ελεγχόμενος. Μέρος των αγορών της Εταιρείας (7% περίπου) διενεργείται 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 € 18.000 Ευρώ, με συνέπεια ο κίνδυνος να θεωρείται ελεγχόμενος. Η διοίκηση παρακολουθεί συστηματικά τους συναλλαγματικούς κινδύνους 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:

- 3) της αναδιάρθρωσης του Ελληνικού χρέους (PSI).
- 4) 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.

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 31/12/2014 το σύνολο αποθεμάτων του Ομίλου και της Εταιρείας ήταν € 2.508.650,17 και € 2.506.064,85 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).

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 31/12/2014 και την 31/12/2013 αντιστοίχως ως εξής:

Όμιλος

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Συνολικός δανεισμός	21.912.758,14	23.138.886,54
Μειον: Χρηματικά Διαθέσιμα	(3.162.262,54)	(1.969.613,78)
<u>Καθαρό χρέος</u>	<u>18.750.495,60</u>	<u>21.169.272,76</u>
Ίδια κεφάλαια	3.582.561,54	2.966.335,60
<u>Συνολικά κεφάλαια</u>	<u>22.333.057,14</u>	<u>24.135.608,36</u>
Συντελεστής μόχλευσης	84,0%	87,7%

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Συνολικός δανεισμός	21.912.758,14	23.106.441,76
Μειον: Χρηματικά Διαθέσιμα	(2.660.317,53)	(1.823.896,22)
<u>Καθαρό χρέος</u>	<u>19.252.440,61</u>	<u>21.282.545,54</u>
Ίδια κεφάλαια	3.455.069,23	2.690.940,74
<u>Συνολικά κεφάλαια</u>	<u>22.707.509,84</u>	<u>23.973.486,28</u>
Συντελεστής μόχλευσης	84,8%	88,8%

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

Τήν 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 και των αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων και των Γεν. Συνελεύσεων των δύο εταιριών.

Η συγχώνευση κυρώθηκε με την υπ' αριθμόν Κ2-1628/16.04.2014 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας.

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 2013.

Ως εκ τούτου,

Όσον αφορά στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, αυτές εξακολουθούν να περιλαμβάνουν τα αποτελέσματα, τις ταμειακές ροές και τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που σχετίζονται με τη δραστηριότητα της απορροφηθείσας εταιρείας. Ήτοι, στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις δεν υπήρξε ουδεμία επίδραση εκ της ως άνω συγχώνευσης με εξαίρεση τα δικαιώματα μειοψηφίας.

Όσον αφορά στις ατομικές οικονομικές καταστάσεις, αυτές περιλαμβάνουν, για λόγους συγκρισιμότητας, τα αποτελέσματα, τις ταμειακές ροές και τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της απορροφηθείσας εταιρείας, για ολόκληρη τη χρήση 2013, καθώς και για την περίοδο 01-31/03/2014.

Συνεπώς, οι συνημμένες ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, σε ό,τι αφορά τα μεγέθη της χρήσης 2013, διαφέρουν από τις αρχικώς δημοσιευθείσες. Επίσης, όπου στις παρούσες Σημειώσεις παρατίθενται ατομικά (μη ενοποιημένα) μεγέθη της Εταιρείας, είτε σε κείμενο, είτε σε πίνακα, αυτά περιλαμβάνουν και τα αντίστοιχα μεγέθη της απορροφηθείσας εταιρείας, τόσο για τη χρήση 2013, καθώς και για την περίοδο 01-31/03/2014.

Αναλυτική συμφωνία των συνημμένων ατομικών οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 2013 καθώς και για την περίοδο 01-31/03/2014 με τις αρχικώς δημοσιευθείσες παρατίθεται στις επόμενες σελίδες.

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%.

Δεν υπήρξε καμία επίδραση στα ενοποιημένα μεγέθη με εξαίρεση τα δικαιώματα μειοψηφίας.

5.1. Οι επόμενοι πίνακες διενεργούν συμφωνία ανάμεσα στις συνημμένες ατομικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικών εσόδων για τις περιόδους 1/1 - 30/12/2013 και για την 01/01 – 31/03/2014 και στις αρχικώς δημοσιευθείσες.

Εταιρεία**Κατάσταση συνολικού εισοδήματος**

	<i>Medicon AE</i> 1/1 - 31/12/2013 ως δημοσιευθέντα την 27/3/2014	<i>Medicon ΕΠΕ</i> 1/1 - 31/12/2013 ως ενοποιηθέντα την 27/3/2014	<i>Απαλοιφές</i> <i>Medicon AE</i> με <i>Medicon ΕΠΕ</i>	<i>Medicon AE</i> 1/1 - 31/12/2013 ως δημοσιεύονται σήμερα
Πωλήσεις	8.852.066,43	2.092.619,72	(65.071,26)	10.879.614,89
Κόστος πωλήσεων	(2.019.789,51)	(538.870,69)	65.071,26	(2.493.588,94)
Μικτά κέρδη	6.832.276,92	1.553.749,03	0,00	8.386.025,95
Άλλα λειτουργικά έσοδα	160.470,94	18.042,84	(27.001,80)	151.511,98
Έξοδα διοίκησης	(2.042.417,43)	(142.173,13)		(2.184.590,56)
Έξοδα ερευνών	(234.596,28)	0,00		(234.596,28)
Έξοδα διάθεσης	(3.298.232,42)	(797.720,67)	27.001,80	(4.068.951,29)
Άλλα έξοδα	(117.193,98)	(3.638,28)		(120.832,26)
Λειτουργικά κέρδη	1.300.307,75	628.259,79	0,00	1.928.567,54
Χρηματοοικονομικά έσοδα	531.929,01	101.192,70		633.121,71
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(1.587.096,04)	(384.966,63)		(1.972.062,67)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	245.140,72	344.485,86	0,00	589.626,58
Φόροι	(143.779,76)	(75.547,68)		(219.327,44)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους	101.360,96	268.938,18	0,00	370.299,14

Κατάσταση συνολικού εισοδήματος

	<i>Medicon AE</i> 1/1 - 31/3/2014 ως δημοσιευθέντα την 29/5/2014	<i>Medicon ΕΠΕ</i> 1/1 - 31/3/2014 ως ενοποιηθέντα την 29/5/2014	<i>Απαλοιφές</i> <i>Medicon AE</i> με <i>Medicon ΕΠΕ</i>	<i>Medicon AE</i> 1/1 - 31/3/2014 ως δημοσιεύονται σήμερα
Πωλήσεις	1.974.859,54	444.339,87	(9.236,23)	2.409.963,18
Κόστος πωλήσεων	(396.438,97)	(70.561,72)	9.236,23	(457.764,46)
Μικτά κέρδη	1.578.420,57	373.778,15	(0,00)	1.952.198,72
Άλλα λειτουργικά έσοδα	16.214,90	5.197,85	(6.921,45)	14.491,30
Έξοδα διοίκησης	(538.434,51)	(27.311,00)		(565.745,51)
Έξοδα ερευνών	(64.075,04)	0,00		(64.075,04)
Έξοδα διάθεσης	(928.085,43)	(126.711,05)	6.921,45	(1.047.875,03)
Άλλα έξοδα	(2.921,33)	(12,27)		(2.933,60)
Λειτουργικά κέρδη	61.119,16	224.941,68	0,00	286.060,84
Χρηματοοικονομικά έσοδα	239.590,93	33.739,46		273.330,39
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(293.783,35)	(63.973,57)		(357.756,92)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	6.926,74	194.707,57	0,00	201.634,31
Φόροι	(74.852,08)	(62.276,33)		(137.128,41)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους	(67.925,34)	132.431,24	0,00	64.505,90

Ο Όμιλος**Κατάσταση συνολικού εισοδήματος**

	Όμιλος Medicon 1/1 - 31/12/2013 ως δημοσιευθέντα την 27/3/2014	Αλλαγές λόγω συγχώνευσης Medicon ΑΕ με Medicon ΕΠΕ	Όμιλος Medicon 1/1 - 31/12/2013 ως δημοσιεύονται σήμερα
Πωλήσεις	11.397.030,75		11.397.030,75
Κόστος πωλήσεων	(2.634.192,64)		(2.634.192,64)
Μικτά κέρδη	8.762.838,11	0,00	8.762.838,11
Άλλα λειτουργικά έσοδα	133.554,32		133.554,32
Έξοδα διοίκησης	(2.326.669,56)		(2.326.669,56)
Έξοδα ερευνών	(234.596,28)		(234.596,28)
Έξοδα διάθεσης	(4.223.327,42)		(4.223.327,42)
Άλλα έξοδα	(120.832,20)		(120.832,20)
Λειτουργικά κέρδη	1.990.966,97	0,00	1.990.966,97
Χρηματοοικονομικά έσοδα	633.692,32		633.692,32
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(1.984.838,31)		(1.984.838,31)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	639.820,98	0,00	639.820,98
Φόροι	(238.457,07)		(238.457,07)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους	401.363,91	0,00	401.363,91
<i>Κατανέμονται σε:</i>			
- Ιδιοκτήτες μητρικής	92.954,45	286.848,64	379.803,09
- Δικαιώματα μειοψηφίας	308.409,46	(286.848,64)	21.560,82

Κατάσταση συνολικού εισοδήματος

	Όμιλος Medicon 1/1 - 31/3/2014 ως δημοσιευθέντα την 29/5/2014	Αλλαγές λόγω συγχώνευσης Medicon ΑΕ με Medicon ΕΠΕ	Όμιλος Medicon 1/1 - 31/3/2014 ως δημοσιεύονται σήμερα
Πωλήσεις	2.504.544,70		2.504.544,70
Κόστος πωλήσεων	(485.870,06)		(485.870,06)
Μικτά κέρδη	2.018.674,64	0,00	2.018.674,64
Άλλα λειτουργικά έσοδα	9.826,96		9.826,96
Έξοδα διοίκησης	(596.533,85)		(596.533,85)
Έξοδα ερευνών	(64.075,04)		(64.075,04)
Έξοδα διάθεσης	(1.075.944,28)		(1.075.944,28)
Άλλα έξοδα	(2.933,60)		(2.933,60)
Λειτουργικά κέρδη	289.014,83	0,00	289.014,83
Χρηματοοικονομικά έσοδα	273.445,69		273.445,69
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(359.403,67)		(359.403,67)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	203.056,85	0,00	203.056,85
Φόροι	(137.509,10)		(137.509,10)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους	65.547,75	0,00	65.547,75
<i>Κατανέμονται σε:</i>			
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(9.359,80)	76.333,37	66.973,57
- Δικαιώματα μειοψηφίας	74.907,55	(76.333,37)	(1.425,82)

5.2. Οι επόμενοι πίνακες διενεργούν συμφωνία ανάμεσα στις συνημμένες ατομικές και ενοποιημένες καταστάσεις οικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2013 και στις αρχικώς δημοσιευθείσες.

Εταιρεία

Κατάσταση οικονομικής θέσης

	<i>Medicon AE</i> 31/12/2013 ως δημοσιευθέντα την 27/3/2014	<i>Medicon ΕΠΕ</i> 31/12/2013 ως ενοποιηθέντα την 27/3/2014	<i>Απαλοιφές</i> <i>Medicon AE</i> με <i>Medicon ΕΠΕ</i>	<i>Medicon AE</i> 31/12/2013 ως δημοσιεύονται σήμερα
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια	5.156.643,50	158.067,97		5.314.711,47
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	99.768,42	171,19		99.939,61
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	729.360,00	0,00	(279.600,00)	449.760,00
Επενδύσεις διακρατούμενες ως τη λήξη	1.987.776,48	247.634,22		2.235.410,70
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	3.883.204,01	850.851,71		4.734.055,72
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	14.833,92	4.161,09		18.995,01
	<u>11.871.586,33</u>	<u>1.260.886,18</u>	<u>(279.600,00)</u>	<u>12.852.872,51</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό				
Αποθέματα	2.395.743,06	71.688,48		2.467.431,54
Απαιτήσεις από πελάτες	9.113.881,24	1.648.370,17	(526.543,41)	10.235.708,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	787.668,59	51.680,19	(44.895,84)	794.452,94
Επενδύσεις στην ευλογη αξία μέσω αποτελ/των	247.288,79	0,00		247.288,79
Βραχ/σμες επενδύσεις διακρατούμενες ως τη λήξη	473.837,10	0,00		473.837,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.248.832,82	575.063,40		1.823.896,22
	<u>14.267.251,60</u>	<u>2.346.802,24</u>	<u>(571.439,25)</u>	<u>16.042.614,59</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>26.138.837,93</u>	<u>3.607.688,42</u>	<u>(851.039,25)</u>	<u>28.895.487,10</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Ίδια κεφάλαια				
Μετοχικό κεφάλαιο	6.602.592,48	660.000,00	(279.600,00)	6.982.992,48
Διαφορές υπέρ το άρτιο	173.096,69	0,00		173.096,69
Αποθεματικά εύλογης αξίας	112.158,03	0,00		112.158,03
Λοιπά αποθεματικά	7.599.634,05	319.655,35		7.919.289,40
Κέρδη/(Ζημίες) εις νέον	(11.177.587,65)	(1.319.008,21)		(12.496.595,86)
	<u>3.309.893,60</u>	<u>(339.352,86)</u>	<u>(279.600,00)</u>	<u>2.690.940,74</u>
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	0,00			0,00
Υποχρέωση παροχών προσωπικού	209.982,96	25.430,74		235.413,70
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	60.000,00			60.000,00
	<u>269.982,96</u>	<u>25.430,74</u>	<u>0,00</u>	<u>295.413,70</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	20.368.473,80	2.737.967,96		23.106.441,76
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.019.034,06	1.095.626,28	(571.439,25)	2.543.221,09
Υποχρεώσεις από φόρους	171.453,51	88.016,30		259.469,81
	<u>22.558.961,37</u>	<u>3.921.610,54</u>	<u>(571.439,25)</u>	<u>25.909.132,66</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>26.138.837,93</u>	<u>3.607.688,42</u>	<u>(851.039,25)</u>	<u>28.895.487,10</u>

Ο Όμιλος**Κατάσταση οικονομικής θέσης**

	Όμιλος Medicon 31/12/2013 ως δημοσιευθέντα την 27/3/2014	Αλλαγές λόγω συγχώνευσης Medicon AE με Medicon ΕΠΕ	Όμιλος Medicon 31/12/2013 ως δημοσιεύονται σήμερα
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια	5.315.408,27		5.315.408,27
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	100.093,90		100.093,90
Επενδύσεις διακρατούμενες ως τη λήξη	2.235.410,70		2.235.410,70
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	4.829.129,35		4.829.129,35
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	18.995,01		18.995,01
	12.499.037,23	0,00	12.499.037,23
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα	2.463.827,41		2.463.827,41
Απαιτήσεις από πελάτες	10.583.341,20		10.583.341,20
Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	899.112,21		899.112,21
Επενδύσεις στην ευλογη αξία μέσω αποτελ/των	247.288,79		247.288,79
Βραχ/σμες επενδύσεις διακρατούμενες ως τη λήξη	473.837,10		473.837,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.969.613,78		1.969.613,78
	16.637.020,49	0,00	16.637.020,49
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	29.136.057,72	0,00	29.136.057,72
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	6.602.592,48	380.400,00	6.982.992,48
Διαφορές υπέρ το άρτιο	173.096,69		173.096,69
Αποθεματικά εύλογης αξίας	112.158,03		112.158,03
Λοιπά αποθεματικά	7.610.793,42	206.988,34	7.817.781,76
Κέρδη/(Ζημίες) είς νέον	(11.689.662,23)	(650.843,40)	(12.340.505,63)
	2.808.978,39	(63.455,06)	2.745.523,33
Δικαιώματα μειοψηφίας	157.357,21	63.455,06	220.812,27
	2.966.335,60	(0,00)	2.966.335,60
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	0,00		0,00
Υποχρέωση παροχών προσωπικού	258.593,91		258.593,91
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	65.000,00		65.000,00
	323.593,91	0,00	323.593,91
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	23.138.886,54		23.138.886,54
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.426.464,49		2.426.464,49
Υποχρεώσεις από φόρους	280.777,18		280.777,18
	25.846.128,21	0,00	25.846.128,21
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	29.136.057,72	(0,00)	29.136.057,72

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 1/1/2013	721.844,72	5.277.599,60	4.295.646,77	110.472,75	232.675,96	2.012.296,81	1.119,17	12.651.655,78
Αγορές		20.786,06	20.920,15	50.696,96		12.507,26		104.910,43
Πωλήσεις/διαγραφές			(29.225,56)	(4.540,84)		(7.620,54)		(41.386,94)
Μεταφορές			259.590,94			11.758,53		271.349,47
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>721.844,72</u>	<u>5.298.385,66</u>	<u>4.546.932,30</u>	<u>156.628,87</u>	<u>232.675,96</u>	<u>2.028.942,06</u>	<u>1.119,17</u>	<u>12.986.528,74</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
Υπόλοιπο την 1/1/2013	0,00	(1.800.866,15)	(2.549.439,48)	(99.728,35)	(220.066,56)	(1.878.288,28)	0,00	(6.548.388,82)
Αποσβέσεις περιόδου		(204.042,30)	(874.089,08)	(2.600,76)	(4.944,03)	(56.016,38)		(1.141.692,55)
Μειώσεις			12.890,26	2.843,77		3.226,87		18.960,90
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>0,00</u>	<u>(2.004.908,45)</u>	<u>(3.410.638,30)</u>	<u>(99.485,34)</u>	<u>(225.010,59)</u>	<u>(1.931.077,79)</u>	<u>0,00</u>	<u>(7.671.120,47)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2013	<u>721.844,72</u>	<u>3.293.477,21</u>	<u>1.136.294,00</u>	<u>57.143,53</u>	<u>7.665,37</u>	<u>97.864,27</u>	<u>1.119,17</u>	<u>5.315.408,27</u>
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>

Εταιρεία

	Οικόπεδα	Κτίρια & εγκαταστάσεις	Μηχανήματα & εργαλεία	Οχήματα	Οχήματα με leasing	Έπιπλα & λ/εξοπλισμός	Πάγια υπό κατασκευή	Σύνολο:
Κόστος κτήσης								
Υπόλοιπο την 1/1/2013	721.844,72	5.277.599,60	4.295.646,77	101.668,64	232.675,96	1.925.409,38	1.119,17	12.555.964,24
Αγορές		20.786,06	20.920,15	50.696,96		12.231,89		104.635,06
Πωλήσεις/διαγραφές			(29.225,56)	(4.540,84)		(7.620,54)		(41.386,94)
Μεταφορές			259.590,94			11.758,53		271.349,47
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>721.844,72</u>	<u>5.298.385,66</u>	<u>4.546.932,30</u>	<u>147.824,76</u>	<u>232.675,96</u>	<u>1.941.779,26</u>	<u>1.119,17</u>	<u>12.890.561,83</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις								
Υπόλοιπο την 1/1/2013	0,00	(1.800.866,15)	(2.549.439,48)	(90.924,25)	(220.066,56)	(1.792.242,48)	0,00	(6.453.538,92)
Αποσβέσεις περιόδου		(204.042,30)	(874.089,08)	(2.600,76)	(4.944,03)	(55.596,17)		(1.141.272,34)
Μειώσεις			12.890,26	2.843,77		3.226,87		18.960,90
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>0,00</u>	<u>(2.004.908,45)</u>	<u>(3.410.638,30)</u>	<u>(90.681,24)</u>	<u>(225.010,59)</u>	<u>(1.844.611,78)</u>	<u>0,00</u>	<u>(7.575.850,36)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2013	<u>721.844,72</u>	<u>3.293.477,21</u>	<u>1.136.294,00</u>	<u>57.143,52</u>	<u>7.665,37</u>	<u>97.167,48</u>	<u>1.119,17</u>	<u>5.314.711,47</u>
Κόστος κτήσης								
Υπόλοιπο την 1/1/2014	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
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<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								
Υπόλοιπο την 1/1/2014	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
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<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>

7. Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία

Όμιλος

	Λογισμικό	Σήματα & άδειες	Λοιπά άυλα πάγια	Σύνολο:
Κόστος κτήσης				
Υπόλοιπο την 1/1/2013	401.734,69	617.825,77	0,00	1.019.560,46
Αγορές	325,00			325,00
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>402.059,69</u>	<u>617.825,77</u>	<u>0,00</u>	<u>1.019.885,46</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις				
Υπόλοιπο την 1/1/2013	(381.587,49)	(518.537,80)	0,00	(900.125,29)
Αποσβέσεις περιόδου	(12.919,26)	(6.747,01)		(19.666,27)
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>(394.506,75)</u>	<u>(525.284,81)</u>	<u>0,00</u>	<u>(919.791,56)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2013	<u>7.552,94</u>	<u>92.540,96</u>	<u>0,00</u>	<u>100.093,90</u>
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>

Εταιρία

	Λογισμικό	Σήματα & άδειες	Σύνολο:
Κόστος κτήσης			
Υπόλοιπο την 1/1/2013	397.870,20	130.909,08	528.779,28
Αγορές	325,00		325,00
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>398.195,20</u>	<u>130.909,08</u>	<u>529.104,28</u>
Σωρ/νες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο την 1/1/2013	(378.096,94)	(31.621,62)	(409.718,56)
Αποσβέσεις περιόδου	<u>(12.699,10)</u>	<u>(6.747,01)</u>	<u>(19.446,11)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>(390.796,04)</u>	<u>(38.368,63)</u>	<u>(429.164,67)</u>
Αναπόσβεστο 31/12/2013	<u>7.399,16</u>	<u>92.540,45</u>	<u>99.939,61</u>
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	<u>(5.490,07)</u>	<u>(6.609,02)</u>	<u>(12.099,09)</u>
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>
Αναπόσβεστο 31/12/2014	<u>2.869,09</u>	<u>87.827,11</u>	<u>90.696,20</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 31/12/2012	149.760,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	449.760,00
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>149.760,00</u>	<u>300.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>449.760,00</u>
Αγορές			<u>232.000,00</u>	<u>60.000,00</u>	<u>277.000,00</u>	<u>569.000,00</u>
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>

9. Επενδύσεις διακρατούμενες ως την λήξη**Όμιλος & Εταιρία**

	Ομόλογα Δημοσίου	Ομόλογα Δημοσίου βραχυπρόθεσμης λήξης	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	3.148.956,75	1.446.503,63	4.595.460,38
Πωλήσεις/διαγραφές	(2.289.508,01)		(2.289.508,01)
Μεταφορές	972.666,53	(972.666,53)	
Αποτίμηση	<u>403.295,43</u>		<u>403.295,43</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>2.235.410,70</u>	<u>473.837,10</u>	<u>2.709.247,80</u>
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>

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 αναδιάρθρωση 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 αναδιάρθρωσης 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 01/01/2014 διαμορφώθηκε σε 2.235.410,70 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία.

Το ποσό των 161.420,54 ευρώ για τον όμιλο και την εταιρία αφορούν πιστωτικούς τόκους που αντιστοιχούν στην περίοδο 01/01/2014 με 31/12/2014 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

	ΑΦ από πάγια	ΑΦ από leasing	ΑΦ από αποτιμήσεις	ΑΦ από προβλέψεις	ΑΦ από δεδουλευμένα	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	52.678,44	(3.278,44)	80.665,15	176.685,27	4.678.792,27	4.985.542,69
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	(13.786,02)		32.879,41	69.606,45	(147.066,91)	(58.367,07)
Αναγνώριση στα ίδια κεφάλαια				(98.046,27)		(98.046,27)
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>38.892,42</u>	<u>(3.278,44)</u>	<u>113.544,56</u>	<u>148.245,45</u>	<u>4.531.725,36</u>	<u>4.829.129,35</u>
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>

Εταιρία

	ΑΦ από πάγια	ΑΦ από leasing	ΑΦ από αποτιμήσεις	ΑΦ από προβλέψεις	ΑΦ από δεδουλευμένα	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	52.736,41	(3.278,44)	80.339,35	168.875,82	4.592.615,15	4.891.288,29
Αναγνώριση στο αποτέλεσμα	(13.843,26)		32.879,41	64.262,03	(148.951,36)	(65.653,18)
Αναγνώριση στα ίδια κεφάλαια				(91.579,39)		(91.579,39)
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>38.893,15</u>	<u>(3.278,44)</u>	<u>113.218,76</u>	<u>141.558,46</u>	<u>4.443.663,79</u>	<u>4.734.055,72</u>
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>

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

	31/12/2014	31/12/2013
Καταβληθείσες εγγυήσεις	86.307,81	18.995,01
	<u>86.307,81</u>	<u>18.995,01</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Καταβληθείσες εγγυήσεις	76.752,81	18.995,01
	<u>76.752,81</u>	<u>18.995,01</u>

12. Αποθέματα**Όμιλος**

	31/12/2014	31/12/2013
Εμπορεύματα	1.542.901,67	1.631.220,47
Προϊόντα	457.551,48	396.914,27
Πρώτες ύλες & αναλώσιμα	821.841,43	750.093,43
	<u>2.822.294,58</u>	<u>2.778.228,17</u>
Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων	(329.734,81)	(364.366,10)
Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων	16.090,40	49.965,34
	<u>2.508.650,17</u>	<u>2.463.827,41</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Εμπορεύματα	1.538.687,36	1.633.195,61
Προϊόντα	457.551,48	396.914,27
Πρώτες ύλες & αναλώσιμα	821.841,43	750.093,43
	<u>2.818.080,27</u>	<u>2.780.203,31</u>
Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων	(328.105,82)	(362.737,11)
Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων	16.090,40	49.965,34
	<u>2.506.064,85</u>	<u>2.467.431,54</u>

13. Απαιτήσεις από πελάτες

	Ο Όμιλος		Η Εταιρία	
	30.09.2014	31.12.2013	30.09.2014	31.12.2013
Πελάτες	11.505.454,95	12.105.005,66	11.226.427,36	11.741.917,98
Προεξόφληση	(1.452.239,32)	(1.352.239,32)	(1.452.239,32)	(1.352.239,32)
Εκτίμηση για επισφαλείς πελάτες	(97.875,00)	(169.425,14)	(88.606,54)	(153.970,66)
	10.155.340,63	10.583.341,20	9.885.581,50	10.235.708,00

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 έσοδα 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 31/12/2012	248.099,46	248.099,46
Αποτίμηση	<u>(810,67)</u>	<u>(810,67)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>247.288,79</u>	<u>247.288,79</u>
Αποτίμηση	<u>(2.742,54)</u>	<u>(2.742,54)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>244.546,25</u>	<u>244.546,25</u>

Εταιρία

	Μετοχές	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	248.099,46	248.099,46
Αποτίμηση	<u>(810,67)</u>	<u>(810,67)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>247.288,79</u>	<u>247.288,79</u>
Αποτίμηση	<u>(2.742,54)</u>	<u>(2.742,54)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2014	<u>244.546,25</u>	<u>244.546,25</u>

15. Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις

Όμιλος

	31/12/2014	31/12/2013
Γραμμάτια εισπρακτέα	152.969,71	155.810,56
Επιταγές εισπρακτέες	7.935,61	53.108,57
Απαιτήσεις από διευθυντές	290.260,00	0,00
Δεσμευμένα περιουσιακά στοιχεία	6.564,28	58.403,40
Απαιτήσεις από το δημόσιο	401.732,97	550.732,38
Χρεώστες διάφοροι	(65.407,55)	301.492,65
Πρόβλεψη για επισφαλείς λοιπές απαιτήσεις	<u>(220.435,35)</u>	<u>(220.435,35)</u>
	<u>573.619,67</u>	<u>899.112,21</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Γραμμάτια εισπρακτέα	152.969,71	155.810,56
Επιταγές εισπρακτέες	7.935,61	35.384,46
Δεσμευμένα περιουσιακά στοιχεία	2.074,08	53.913,20
Απαιτήσεις από το δημόσιο	307.342,90	485.971,27
Χρεώστες διάφοροι	201.275,89	283.808,80
Πρόβλεψη για επισφαλείς λουπές απαιτήσεις	(220.435,35)	(220.435,35)
	<u>451.162,84</u>	<u>794.452,94</u>

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

	31/12/2014	31/12/2013
Μετρητά στα ταμεία	844.916,98	25.619,75
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	<u>2.317.345,56</u>	<u>1.943.994,03</u>
	<u>3.162.262,54</u>	<u>1.969.613,78</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Μετρητά στα ταμεία	836.362,28	23.968,16
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	<u>1.823.955,25</u>	<u>1.799.928,06</u>
	<u>2.660.317,53</u>	<u>1.823.896,22</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 2012	4.178.856	4.178.856	6.602.592,48	173.096,69	0	6.775.689,17
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

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 θα 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 31/12/2012	106.072,34	6.085,69	112.158,03
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>106.072,34</u>	<u>6.085,69</u>	<u>112.158,03</u>
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>

Εταιρία

	Διαφορές αποτίμησης παγίων	Διαφορές αποτίμησης επενδύσεων	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	106.072,34	6.085,69	112.158,03
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>106.072,34</u>	<u>6.085,69</u>	<u>112.158,03</u>
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>

18. Λοιπά αποθεματικά**Όμιλος**

	Τακτικό αποθεματικό	Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών νόμων	Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα	Διαφορές ενοποίησης	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	1.422.136,53	4.061.127,20	2.452.482,32	(119.480,38)	7.816.265,67
Σχηματισμός αποθεματικών	1.516,09				1.516,09
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>1.423.652,62</u>	<u>4.061.127,20</u>	<u>2.452.482,32</u>	<u>(119.480,38)</u>	<u>7.817.781,76</u>
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>

Εταιρία

	Τακτικό αποθεματικό	Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών νόμων	Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	1.405.679,88	4.061.127,20	2.452.482,32	7.919.289,40
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>1.405.679,88</u>	<u>4.061.127,20</u>	<u>2.452.482,32</u>	<u>7.919.289,40</u>
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>

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

	Παρούσα αξία μη χρηματοδοτούμενων υποχρεώσεων	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	566.387,75	566.387,75
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	40.626,53	40.626,53
Τόκος στην υποχρέωση	28.680,70	28.680,70
Μεταβολή υποθέσεων	(68.811,34)	(68.811,34)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>(308.289,73)</u>	<u>(308.289,73)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>258.593,91</u>	<u>258.593,91</u>
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>

Εταιρία

	Παρούσα αξία μη χρηματοδοτούμενων υποχρεώσεων	Σύνολο:
Υπόλοιπο την 31/12/2012	524.348,60	524.348,60
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	36.971,24	36.971,24
Τόκος στην υποχρέωση	26.322,30	26.322,30
Μεταβολή υποθέσεων	(59.131,82)	(59.131,82)
Εμπειρικές προσαρμογές	<u>(293.096,62)</u>	<u>(293.096,62)</u>
Υπόλοιπο την 31/12/2013	<u>235.413,70</u>	<u>235.413,70</u>
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>

Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**Όμιλος**

	31/12/2014	31/12/2013
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

	31/12/2014	31/12/2013
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**

	31/12/2014	31/12/2013
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	21.912.758,14	23.138.886,54
	<u>21.912.758,14</u>	<u>23.138.886,54</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	21.912.758,14	23.106.441,76
	<u>21.912.758,14</u>	<u>23.106.441,76</u>

Λόγω της οικονομικής συγκυρίας και της αναδιάταξης 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 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 αναδιάταξης 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**

	31/12/2014	31/12/2013
Προμηθευτές	1.654.742,06	1.882.049,90
Γραμμάτια & υποσχετικές πληρωτέες	7.832,00	0,00
Επιταγές πληρωτέες	92.046,50	60.179,71
Προκαταβολές πελατών	26.349,87	88.840,24
Μερίσματα πληρωτέα	23.015,93	21.577,91
Υποχρεώσεις προς μετόχους & μέλη δκσης	290.259,83	292.640,00
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	168.492,98	177.466,77
Εισπραχθείσες εγγυήσεις	0,00	207,20
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	1.613,84	6.242,10
Πιστωτές διάφοροι	(10.457,07)	(102.739,34)
	<u>2.253.895,94</u>	<u>2.426.464,49</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Προμηθευτές	1.616.454,46	1.859.826,11
Γραμμάτια & υποσχετικές πληρωτέες	7.832,00	0,00
Επιταγές πληρωτέες	92.046,50	58.757,83
Προκαταβολές πελατών	26.331,90	88.826,65
Μερίσματα πληρωτέα	23.015,93	21.577,91
Υποχρεώσεις προς μετόχους & μέλη δκοσης	290.259,83	292.640,00
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	104.976,85	118.617,74
Εισπραχθείσες εγγυήσεις	0,00	207,20
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	0,00	6.242,10
Πιστωτές διάφοροι	81.051,16	96.525,55
	<u>2.241.968,63</u>	<u>2.543.221,09</u>

Οι ανωτέρω υποχρεώσεις εξοφλούνται εμπρόθεσμα και δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά την 31/12/2014.

Υποχρεώσεις από φόρους**Όμιλος**

	31/12/2014	31/12/2013
Τρέχων φόρος εισοδήματος	144.300,79	47.884,35
Έκτακτη εισφορά πληρωτέα	0,00	3.406,96
Φόρος προστιθέμενης αξίας	196.939,15	117.035,95
Παρακρατούμενοι φόροι	109.595,77	93.857,63
Λοιποί φόροι & τέλη	20.822,47	18.592,29
	<u>471.658,18</u>	<u>280.777,18</u>

Εταιρία

	31/12/2014	31/12/2013
Τρέχων φόρος εισοδήματος	144.446,26	48.029,82
Φόρος προστιθέμενης αξίας	179.905,23	102.939,21
Παρακρατούμενοι φόροι	100.923,22	89.908,49
Λοιποί φόροι & τέλη	19.921,09	18.592,29
	<u>445.195,80</u>	<u>259.469,81</u>

Για τις χρήσεις 2011 - 2012 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της και για τη χρήση 2013 η μητρική εταιρεία 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 η θυγατρική της «ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΕΠΕ» έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2014. (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 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Πωλήσεις εμπορευμάτων	6.014.133,42	6.815.329,89
Πωλήσεις προϊόντων	4.187.227,33	3.945.757,91
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	0,00	197,11
Παροχή υπηρεσιών	832.480,01	635.745,84
	<u>11.033.840,76</u>	<u>11.397.030,75</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Πωλήσεις εμπορευμάτων	5.942.090,53	6.704.458,49
Πωλήσεις προϊόντων	4.187.227,33	3.945.757,91
Πωλήσεις λουπών αποθεμάτων	0,00	197,11
Παροχή υπηρεσιών	309.751,28	229.201,38
	<u>10.439.069,14</u>	<u>10.879.614,89</u>

23. Κόστος πωλήσεων**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αποθέματα έναρξης	2.778.228,17	2.750.582,36
Καθαρές αγορές	2.512.692,03	2.324.972,85
Μεταφορές	(422.521,65)	0,00
Κοστολογούμενες δαπάνες	558.118,69	612.451,28
Αποθέματα λήξης	(2.822.294,58)	(2.651.768,89)
Ιδιόχρηση κ.α. διαφορές	<u>(349.060,64)</u>	<u>(402.044,96)</u>
	<u>2.255.162,02</u>	<u>2.634.192,64</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αποθέματα έναρξης	2.780.203,31	2.756.531,71
Καθαρές αγορές	2.521.199,45	2.316.349,08
Μεταφορές	(422.521,65)	0,00
Κοστολογούμενες δαπάνες	327.761,30	476.497,14
Αποθέματα λήξης	(2.818.080,27)	(2.653.744,03)
Ιδιόχρηση κ.α. διαφορές	<u>(349.060,64)</u>	<u>(402.044,96)</u>
	<u>2.039.501,50</u>	<u>2.493.588,94</u>

24. Άλλα Έσοδα**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Εισπραττόμενα έξοδα	22.632,04	13.000,00
Ειδικές επιχορηγήσεις-επιδοτήσεις	758,00	95.783,80
Έσοδα από ενοίκια	(7.833,04)	(6.000,00)
Κέρδη από πώληση παγίων	4.167,58	19.167,61
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	1.300,99	5.667,73
Άλλα λειτουργικά έσοδα	<u>12.307,17</u>	<u>5.935,18</u>
	<u>33.332,74</u>	<u>133.554,32</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Εισπραττόμενα έξοδα	22.632,04	13.000,00
Ειδικές επιχορηγήσεις-επιδοτήσεις	758,00	95.783,80
Έσοδα από ενοίκια	17.607,36	12.201,36
Κέρδη από πώληση παγίων	4.167,58	19.167,61
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	1.300,99	5.667,73
Άλλα λειτουργικά έσοδα	12.066,56	5.691,48
	<u>58.532,53</u>	<u>151.511,98</u>

25. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	595.785,87	627.469,14
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	1.161.401,91	935.985,89
Παροχές τρίτων	116.514,50	102.044,92
Φόροι & τέλη	66.370,67	90.237,89
Διάφορα έξοδα	216.483,43	188.344,60
Αποσβέσεις	219.526,54	382.587,12
	<u>2.376.082,92</u>	<u>2.326.669,56</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	508.565,32	573.205,15
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	1.099.090,06	882.299,89
Παροχές τρίτων	84.114,69	94.828,44
Φόροι & τέλη	60.844,49	86.694,65
Διάφορα έξοδα	176.901,95	165.025,74
Αποσβέσεις	204.754,43	382.536,69
	<u>2.134.270,94</u>	<u>2.184.590,56</u>

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

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	165.304,82	152.767,05
Παροχές τρίτων	18.402,52	14.726,64
Φόροι & τέλη	1.550,60	1.381,79
Διάφορα έξοδα	77.586,29	51.736,35
Αποσβέσεις	11.683,05	13.984,45
	<u>274.527,28</u>	<u>234.596,28</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	165.304,82	152.767,05
Παροχές τρίτων	18.402,52	14.726,64
Φόροι & τέλη	1.550,60	1.381,79
Διάφορα έξοδα	77.586,29	51.736,35
Αποσβέσεις	11.683,05	13.984,45
	<u>274.527,28</u>	<u>234.596,28</u>

27. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	1.498.283,88	1.477.845,17
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	6.241,90	57.919,54
Παροχές τρίτων	595.487,48	505.004,82
Φόροι & τέλη	494.569,08	251.213,01
Διάφορα έξοδα	1.021.161,79	975.438,89
Αποσβέσεις	839.398,32	679.737,63
Προβλέψεις	182.274,64	276.168,36
	<u>4.637.417,09</u>	<u>4.223.327,42</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	1.435.082,43	1.396.449,17
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	4.310,15	52.039,54
Παροχές τρίτων	565.990,20	512.381,45
Φόροι & τέλη	467.615,55	223.773,07
Διάφορα έξοδα	1.010.883,66	949.961,06
Αποσβέσεις	861.244,00	679.441,84
Προβλέψεις	162.390,09	254.905,16
	<u>4.507.516,08</u>	<u>4.068.951,29</u>

28. Άλλα έξοδα**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	2.200,56	7.868,33
Διάφορα πρόστιμα & προσαυξήσεις	164,75	31.215,65
Φόροι περιουσίας	0,00	61.076,03
Ζημίες από πώληση παγίων	1.323,17	7.723,08
Χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές	13.247,54	12.390,92
Λοιπές δαπάνες	8.955,82	558,19
	<u>25.891,84</u>	<u>120.832,20</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	1.664,25	7.868,33
Διάφορα πρόστιμα & προσαυξήσεις	164,75	31.215,65
Φόροι περιουσίας	0,00	61.076,03
Ζημίες από πώληση παγίων	1.323,17	7.723,08
Χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές	13.247,54	12.390,92
Λοιπές δαπάνες	5.681,54	558,25
	<u>22.081,25</u>	<u>120.832,26</u>

29. Χρηματοοικονομικά έσοδα**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Τόκοι πιστωτικοί	882.646,12	630.565,62
Κέρδη από πώληση επενδύσεων	0,00	3.126,70
	<u>882.646,12</u>	<u>633.692,32</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Τόκοι πιστωτικοί	882.095,11	629.995,01
Κέρδη από πώληση επενδύσεων	0,00	3.126,70
	<u>882.095,11</u>	<u>633.121,71</u>

30. Χρηματοοικονομικά έξοδα**Όμιλος**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Τόκοι δανείων	1.444.251,31	1.816.517,45
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών	22.137,42	26.408,55
Τραπεζικές προμήθειες	32.731,51	67.079,40
Χρηματοδοτικό κόστος μακρ/μωv απαιτήσεων	100.000,00	73.740,95
Ζημίες αποτίμησης επενδύσεων	2.742,54	1.091,96
	<u>1.601.862,78</u>	<u>1.984.838,31</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Τόκοι δανείων	1.442.325,87	1.811.014,40
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών	18.662,42	22.628,55
Τραπεζικές προμήθειες	31.964,96	63.586,81
Χρηματοδοτικό κόστος μακρ/μωv απαιτήσεων	100.000,00	73.740,95
Ζημίες αποτίμησης επενδύσεων	2.742,54	1.091,96
	<u>1.595.695,79</u>	<u>1.972.062,67</u>

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

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Φόρος επί των κερδών	240.331,72	175.033,51
Πρόσθετος φόρος στο εισόδημα από ακίνητα	0,00	36,00
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	(3.406,96)	5.020,49
Αναβαλλόμενοι φόροι	(178.976,12)	58.367,07
	<u>57.948,64</u>	<u>238.457,07</u>

Συμφωνία φόρων (ενόπ.)

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	778.875,69	639.820,98
Τρέχων φορολογικός συντελεστής	26%	26%
Φόρος που αναλογεί	202.507,68	164.756,28
Επίδραση διαφορετικού συντ/τή στις θυγατρικές	720,76	1.965,76
Επίδραση μη αναστρέψιμων διαφορών	224.704,39	91.793,87
Αναβαλ/νοι φόροι που δε λογίστηκαν/διεγράφησαν	(366.577,21)	(25.115,32)
Πρόσθετος φόρος στο εισόδημα από ακίνητα	0,00	36,00
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	(3.406,96)	5.020,49
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	0,00	(0,00)
	<u>57.948,64</u>	<u>238.457,07</u>

Εταιρία**Φόρος εισοδήματος: Ανάλυση**

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Φόρος επί των κερδών	216.463,78	148.617,77
Πρόσθετος φόρος στο εισόδημα από ακίνητα	0,00	36,00
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	0,00	5.020,49
Αναβαλλόμενοι φόροι	(174.488,33)	65.653,18
	<u>41.975,45</u>	<u>219.327,44</u>

Συμφωνία φόρων

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	806.103,94	589.626,58
Τρέχων φορολογικός συντελεστής	26%	26%
Φόρος που αναλογεί	209.587,02	153.302,91
Επίδραση μη αναστρέψιμων διαφορών	273.567,73	86.275,75
Αναβαλ/νοι φόροι που δε λογίστηκαν/διεγράφησαν	(441.179,32)	(25.307,70)
Πρόσθετος φόρος στο εισόδημα από ακίνητα	0,00	36,00
Έκτακτη εισφορά και άλλοι πρόσθετοι φόροι	0,00	5.020,49
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	0,00	(0,00)
	<u>41.975,45</u>	<u>219.327,44</u>

32. Κέρδη / Ζημίες ανά μετοχήΒασικά

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 αγορασθούν από την επιχείρηση.

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Καθαρές κέρδη / ζημίες περιόδου (Ομίλου)	720.927,05	401.363,91
<u>Κατανέμονται σε:</u>		
Ιδιοκτήτες μητρικής	699.380,29	379.803,09
Δικαιώματα Μειοψηφίας	21.546,76	21.560,82
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	4.419.616	4.419.616
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	0,1582	0,0859

33. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

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

Πωλήσεις σε συνδεδεμένα μέρη

	<u>1/1 - 31/12/2014</u>	<u>1/1 - 31/12/2013</u>
Medicon ΕΠΕ	0,00	(486,18)
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	0,00	28,28
Megalab Ρόδου ΑΕ	7.122,00	0,00
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	1.729,00	0,00
Megalab ΑΕ	3.132,01	0,00
	<u>11.983,01</u>	<u>(457,90)</u>

Λοιπά έσοδα από συνδεδεμένα μέρη

	<u>1/1 - 31/12/2014</u>	<u>1/1 - 31/12/2013</u>
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	25.440,40	18.201,36
	<u>25.440,40</u>	<u>18.201,36</u>

Αγορές από συνδεδεμένα μέρη

	<u>1/1 - 31/12/2014</u>	<u>1/1 - 31/12/2013</u>
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	509,19	2.619,74
	<u>509,19</u>	<u>2.619,74</u>

Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Πληροφορική Ελλάδος ΕΠΕ	0,00	2.362,46
Megalab Ρόδου ΑΕ	49.214,65	0,00
Megalab Αιγάλεω ΑΕ	21.650,47	0,00
Megalab ΑΕ	3.852,37	0,00
	<u>74.717,49</u>	<u>2.362,46</u>

Υποχρεώσεις σε συνδεόμενα μέρη

	31/12/2014	31/12/2013
Medicon Intl Holdings Ltd	290.259,83	292.640,00
	<u>290.259,83</u>	<u>292.640,00</u>

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

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΕΛΗ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ 01/01/2013 - 31/12/2013			
		ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης		651.504,06	651.504,06
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		175.072,70	0,00

34. Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού

Το απασχολούμενο προσωπικό στο τέλος της τρέχουσας χρήσης ανέρχεται σε: ομίλου 104, εταιρείας 85 άτομα και στο τέλος της αντίστοιχης περυσινής περιόδου σε: ομίλου 97, εταιρείας 74 άτομα.

Όμιλος

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Μισθοί	1.928.951,74	1.865.203,88
Ημερομίσθια και ωρομίσθια	98.069,24	92.572,15
Εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	533.110,50	548.380,98
Λοιπές παροχές προσωπικού	32.735,11	27.007,62
	<u>2.592.866,59</u>	<u>2.533.164,63</u>

Εταιρία

	1/1 - 31/12/2014	1/1 - 31/12/2013
Μισθοί	1.662.449,16	1.653.663,46
Ημερομίσθια και ωρομίσθια	94.551,16	92.572,15
Εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	463.389,99	490.506,97
Λοιπές παροχές προσωπικού	31.979,52	25.102,07
	<u>2.252.369,83</u>	<u>2.261.844,65</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:

1. 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 διακόσιες είκοσι πέντε (225) αγωγές κατά εξήντα δύο (62) ν.π.δ.δ. και δεκαπέντε (15) ιδιωτών, με βάση τις οποίες διεκδικεί από αυτά την έντοκη καταβολή του τιμήματος πωληθέντων από αυτήν ειδών ποσού € 5.408.714,52 από τα ν.π.δ.δ. και ποσού € 404.657,64 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 (2) αγωγές κατά ενός (1) ν.π.δ.δ. και ενός (1) ιδιώτη, με βάση τις οποίες διεκδικεί από αυτά την έντοκη καταβολή του τιμήματος πωληθέντων από αυτήν ειδών ποσού € 19.720,00 από το ν.π.δ.δ. και ποσού € 5.531,43 από τον ιδιώτη.

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 αναδιάταξης 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. Συμμετοχές σε διαγνωστικά κέντρα

Κατά την διάρκεια της κλειόμενης περιόδου η εταιρία εξαγόρασε το 90% της εταιρίας «MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.», συμμετείχε στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας << MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.>> με ποσοστό 42,85% και συμμετείχε στο μετοχικό κεφάλαιο της νεοσυσταθείσας εταιρίας << MEGALAB ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ ΑΕ.>> με ποσοστό 96,25%

2. Απόφαση συγχώνευσης των εταιριών MEDICON HELLAS A.E. και MEDICON Ε.Π.Ε

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.

3. Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 17/03/2014

Την 17^η Μαρτίου του 2014, συνήλθαν, σύμφωνα με το Νόμο, το Καταστατικό και την από 17.2.2014 πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, οι μέτοχοι αυτής σε Έκτακτη Γενική Συνέλευση, προκειμένου να ληφθούν αποφάσεις επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

1] Υποβολή και έγκριση: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού.

2] Έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24)

3] Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου λόγω συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού. Εξουσιοδότηση προς κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού.

4] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

5] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 17^{ης} Μαρτίου 2014 που πραγματοποιήθηκε στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτωνα 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), και

κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας (3.582.432) κοινές ονομαστικές μετοχές, ήτοι ποσοστό 85,7275% του συνόλου των (4.178.856) μετοχών στις οποίες διαιρείται το εταιρικό κεφάλαιο, και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, που έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Υποβολή και έγκριση: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού»

Εγκρίθηκαν ομόφωνα: α) του από 8.11.2013 κοινού σχεδίου ορών σύμβασης συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), β) της έκθεσης του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), γ) της έκθεσης του κοινού ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή κ. Παναγιώτη Βρουστούρη, μέλος του ελεγκτικού οίκου ΕΝΕΛ-ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ για συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24). Υπογραφή της σύμβασης συγχώνευσης ενώπιον της Συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Παναγιωτοπούλου – Παπαδοκοτσώλη από τον κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24)»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η έγκριση της συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24).

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Η συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η 000525901000) από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24), έχει ως αποτέλεσμα την αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (αρ. ΓΕΜΗ 414401000 πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 16439/06/Β/88/24).», όπως αναφέρθηκε ανωτέρω. Θα τροποποιηθεί ως εκ τούτου και το άρθρο 5 του καταστατικού. Εξουσιοδότηση στον κ. Δημοτσάντο Σπυρίδωνα του Στυλιανού προς υπογραφή, κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού»

Εγκρίθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου 1. κατά 380.400,00 ευρώ, όπως προκύπτει μετά την ακύρωση 9.320 εταιρικών μεριδίων της απορροφούμενης, λόγω σύγχυσης και 2. Κατά 0,80 λεπτά με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών υπέρ το άρτιων για λόγους στρογγυλοποίησης. Έτσι μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο θα ανέρχεται σε 6.982.993,28 ευρώ διαιρούμενο σε 4.419.616 μετοχές ονομαστικής αξίας 1,58. Οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν θα είναι 240.760 και οι οποίες κατανέμονται στους μετόχους ως εξής: Οι εταίροι της απορροφώμενης θα λάβουν 42.055 μετοχές, όπως προκύπτει από την προαναφερθείσα σχέση ανταλλαγής. Ειδικότερα κάθε εταίρος της απορροφώμενης εταιρείας για κάθε ένα εταιρικό μερίδιο που κατέχει και του οποίου είναι κύριος, ονομαστικής αξίας (30,00) ευρώ, θα λάβει 3,316623155 ονομαστικές μετοχές της απορροφούσας ανώνυμης εταιρίας. Οι μέτοχοι της απορροφώσας εταιρείας θα λάβουν 198.705 μετοχές (240.760-42.055) με βάση τη σχέση ανταλλαγής όπως αυτή ορίζεται από $4.178.856/198.705=21,0304521778$. Ειδικότερα κάθε μέτοχος της απορροφώσας για κάθε 21,0304521778 μετοχές που κατέχει, θα λαμβάνει μία (1) νέα μετοχή της εταιρείας. Εγκρίνεται η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού.

Εγκρίνεται η εξουσιοδότηση στον κ. Δημοτσάντο προς υπογραφή, κατάθεση και έγκριση του νέου καταστατικού.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,7275%
Έγκυρα	:	3.582.432
Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:		
Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%),	Κατά: 0 (0,00%)	Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Εκλέχθηκε ομόφωνα νέο επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με εξαετή θητεία και καθορίσθηκαν τα σύμφωνα με το άρθρο 3 § 1 του ν. 3016/2002 ανεξάρτητα μέλη αυτού, το οποίο αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

(1) Σπυρίδωνα Δημοτσάντο του Στυλιανού, χημικό, γεννημένο στο Κάιρο της Αιγύπτου, στις 17-4-1947, κάτοικο Π. Πεντέλης Αττικής (Π. Ψαρρέα 14), Α.Δ.Τ. Χ.076988/15.7.2004/Α.Τ. Πεντέλης (Α.Φ.Μ. 011014624, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

(2) Γεώργιο-Κωνσταντίνο Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, ιδιωτικό υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικο Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχο δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011703/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413883 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(3) Γεώργιο Δημοτσάντο του Σπυρίδωνος και της Μαρίας, βιοχημικό, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 6-2-1989, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Παν. Ψαρρέα αριθμός 14, κάτοχο 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, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(4) Σωτηρία Μητροπούλου του Χρύσανθου και της Άννας, ιδιωτική υπάλληλο, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 15-3-1979, κάτοικο 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, ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(5) Θεοδώρα Μήτσιου του Αθανασίου, δικηγόρο, γεννημένη στο Χολαργό Αττικής στις 02-07-1979, κάτοικο 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), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

(6) Δημήτριο Σταμπουλή του Ανδρέου, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αλεξάνδρεια Αιγύπτου στις 14-5-1946, κάτοικο Χαλανδρίου Αττικής (Αποστολοπούλου 57), Α.Δ.Τ. Χ.165130/16-7-2002/Α.Τ. Χαλανδρίου (Α.Φ.Μ. 004996698, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

(7) Δημήτριο Καπετανάκη του Ιωάννη, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αθήνα στις 27-8-1980, κάτοικο Βριλησίων Αττικής (Ταυγέτου 57), Α.Δ.Τ. ΑΖ.114730/22-11-2007/Α.Τ. Χαλανδρίου (ΑΦΜ 062580112, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι : 3.582.432

Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου : 85,7275%

Έγκυρα : 3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,7275%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

Στο θέμα αυτό συζητήθηκαν θέματα που ετέθησαν από τους μετόχους και πραγματοποιήθηκε ανταλλαγή απόψεων.

Ιδιαίτερη μνεία έγινε στο γεγονός της προσπάθειας ανοίγματος διαγνωστικών εργαστηρίων και της οικονομικής ανάπτυξης που παρατηρείται στο ήδη υπάρχον διαγνωστικό εργαστήριο στις εγκαταστάσεις της εταιρείας.

4. Σύγκληση και Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2014.

Με την από 5/5/2014 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 τριακοστή (30^η) Ιουνίου 2014, ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00, στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτων 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 αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012
- 2] Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2013 (1.1.2013 – 31.12.2013), μετά από υποβολή, ακρόαση και έγκριση της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών επ' αυτών.
- 3] 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 1.1.2013 – 31.12.2013, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.
- 4] Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2013 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2013-2014 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.
- 5] 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 1.1.2014 - 31.12.2014 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.

- 6] Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
- 7] 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.
- 8] Ορισμός μελών Επιτροπής Ελέγχου (άρθρου 37 του ν. 3693/2008).
- 9] Υποβολή και έγκριση της εξαγοράς, από την MEDICON HELLAS A.E, πακέτου μετοχών, ποσοστού 90% , της εταιρείας «**MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ – ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «**MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.**», που εδρεύει στη Ρόδο.
- 10] Υποβολή και έγκριση της επένδυσης, ποσού 60.000 ευρώ, από την MEDICON HELLAS A.E, στην εταιρεία “**MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το δ.τ. “MEGALAB ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε”**”, που εδρεύει στο Αιγάλεω, με παράλληλη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας εταιρείας και απόκτηση 60.000 μετοχών
- 11] Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό € 407.970,53, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν. 2065/92, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά ποσό € 0,1 (σε € 1,68), αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Εταιρείας και ενσωμάτωση της παραπάνω τροποποίησεως στο ενιαίο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας.
- 12] Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας που διενεργήθηκε επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30^{ης} Ιουνίου 2014, που πραγματοποιήθηκε στην έδρα της Εταιρείας (Μελίτωννα 5 – 7, Γέρακας Αττικής, 1^{ος} όροφος), και κατά την οποία παρέστησαν, αυτοπροσώπως ή δια των αντιπροσώπων τους, μέτοχοι εκπροσωπώντας (3.582.432) κοινές ονομαστικές μετοχές, ήτοι ποσοστό 85,727577% του συνόλου των (4.178.856) μετοχών στις οποίες διαιρείται το εταιρικό κεφάλαιο, και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, που έχουν ανά θέμα ημερησίας διατάξεως ως εξής:

Επί του 1^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

« 1] Υποβολή και έγκριση αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για το υπ. αριθμ. πρωτ. Κ2-1576 (δix) έγγραφο της Διεύθυνσης Α.Ε και Πίστewος του Υπουργείου Ανάπτυξης κα Ανταγωνιστικότητας για την υποχρέωση της Medicon να προβεί στην αναμόρφωση των οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την έγκριση των αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων 1.1.2012-31.12.2012, μετά από ακρόαση αυτών και ακρόαση της Έκθεσης Ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή επ'αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 2^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Υποβολή και έγκριση των Ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων (Εταιρικών και Ενοποιημένων) της MEDICON HELLAS A.E. χρήσεως 2013 (1.1.2013 – 31.12.2013), 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 2013 (01.01.2013 - 31.12.2013) της MEDICON HELLAS A.E., καθώς και η έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή επ' αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 3^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«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 1.1.2013 – 31.12.2013, κατ' άρθρο 35 κ.ν. 2190/1920.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η απαλλαγή όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (κ.κ. Σπυρίδωνος Δημοτσάντου, Ευάγγελου Μπαλτζόγλου, Χρύσανθου Μητρόπουλου, Ιωάννη Πράσινου, Δημήτριου Σταμπουλή, Δημητρίου Καπετανάκη) από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την υπόλογο χρήση περί τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και τη σύνταξη των ετησίων οικονομικών καταστάσεων καθώς και της Ορκωτού Ελεγκτού – Λογιστού κας Χρυσούλας Τσακαλογιάννη, από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1.1.2013 – 31.12.2013.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 4^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Έγκριση των καταβληθέντων - κατά την χρήση 2013 - προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβών και αποζημιώσεων. Έγκριση συμβάσεων με και καθορισμός αμοιβών και αποζημιώσεων καταβληθησομένων κατά τις χρήσεις 2013-2014 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 23α, παρ. 2 κ.ν. 2190/1920 και παροχή εξουσιοδοτήσεων.»

Εγκρίθηκαν, οι καταβληθείσες κατά τη διάρκεια της υπολόγου χρήσεως 2013 αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, του Δ.Σ. σύμφωνα με την απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης της 20.06.2013. Εγκρίθηκαν, σύμφωνα με το άρθρο 23α § 2 του ν. 2190/1920, οι αμοιβές που θα καταβληθούν κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2013 στα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, οι οποίες θα συνεχίζουν καταβαλλόμενες μέχρι και την 30.06.2015. Επίσης αποφασίστηκε, σύμφωνα με το άρθρο 5 του Ν. 3016/2002, ο καθορισμός της αποζημίωσης που θα καταβληθεί στα ανεξάρτητα και μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. για τον χρόνο που διαθέτουν στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, στην Επιτροπή Ελέγχου και στην εν γένει εκπλήρωση των καθηκόντων τους αναλογικά με το χρόνο συμμετοχής κάθε μέλους στο Διοικητικό Συμβούλιο από 1.1.2013 έως 31.12.2013 και εξουσιοδοτήθηκε το Δ.Σ. να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες για την υλοποίηση των αποφάσεων αυτών.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:
Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 5^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Εκλογή Νομίμων Ελεγκτών 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 1.1.2014 - 31.12.2014 και καθορισμός της αμοιβής αυτής.»

Εγκρίθηκε ομόφωνα η εκλογή των Νομίμων Ελεγκτών: **(α)** Γεώργιο Βαρθαλίτη, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10251 του Ιωάννη, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό AZ 120150, ως τακτικό ορκωτό ελεγκτή και **(β)** Τολιόπουλο Ιωάννη του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381, κάτοχο του ΑΔΤ με αριθμό AK 107845, ως αναπληρωματικό ορκωτό ελεγκτή για τον έλεγχο των περιοδικών και ετησίων (εταιρικών και ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 01.01.2014 - 31.12.2014 και καθορίστηκε η αμοιβή αυτής.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:
Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 6^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει, να παραμείνει το ίδιο Διοικητικό Συμβούλιο.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 7^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«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»

Παρασχέθηκε ομόφωνα η άδεια της Γενικής Συνελεύσεως 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.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 8^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

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

Εκλέχθηκε και ορίσθηκαν ομόφωνα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου (του άρθρου 37 του ν. 3693/2008), που αποτελείται από τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Δημήτριο Σταμπουλή, Δημήτριο Καπετανάκη και Θεοδώρα Μήτσιου.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 9^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«9] Υποβολή και έγκριση της εξαγοράς, από την MEDICON HELLAS A.E, πακέτου μετοχών, ποσοστού 90% , της εταιρείας «MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ – ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.», που εδρεύει στη Ρόδο.»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.065.303 (73,35%) Κατά: 517.129 (12,37%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 10^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«10] Υποβολή και έγκριση της επένδυσης, ποσού 60.000 ευρώ, από την MEDICON HELLAS A.E, στην εταιρεία "ΜΕΓΑΛΑΒ ΑΙΓΑΛΕΩ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το δ.τ. "ΜΕΓΑΛΑΒ ΑΙΓΑΛΕΩ Α.Ε", που εδρεύει στο Αιγάλεω, με παράλληλη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας εταιρείας και απόκτηση 60.000 μετοχών»

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 11^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«11] Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό € 407.970,53, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν. 2065/92, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά ποσό € 0,1 (σε € 1,68), αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της Εταιρείας και ενσωμάτωση της παραπάνω τροποποίησης στο ενιαίο κείμενο του καταστατικού της Εταιρείας.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση Συνέλευση των Μετόχων ότι σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 19, 20 και 42 του Ν/3756/2009, εφόσον οι εταιρείες τηρούν βιβλία με βάση τα διεθνή λογιστικά πρότυπα, τότε η αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων γίνεται μόνον, αλλά δεν κεφαλαιοποιείται. Κατά την άποψη της Εταιρείας η γνώμη αυτή δεν είναι δίκαιη, καθόσον η Εταιρεία κατά την πρώτη υιοθέτηση των Δ.Λ.Π. ακολούθησε την αρχή του ιστορικού κόστους για τα αποκτηθέντα από αυτήν ακίνητα και δεν προέβη στην εκτίμησή τους με βάση τα Δ.Λ.Π. Σε κάθε όμως περίπτωση, η Εταιρεία είναι υποχρεωμένη να συμμορφωθεί με την άποψη της εποπτικής αρχής, προς αποφυγή ακυροτήτων και συνακόλουθα το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει την αποχή λήψης αποφάσεως επί του θέματος της αυξήσεως κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων του Ν. 2065/1992 σε συνδυασμό με την κεφαλαιοποίηση της διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο.

Αριθμός μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι	:	3.582.432
Ποσοστό επί του μετοχικού κεφαλαίου	:	85,727577%
Έγκυρα	:	3.582.432

Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων:

Υπέρ: 3.582.432 (85,727577%), Κατά: 0 (0,00%) Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%)

Επί του 12^{ου} Θέματος Ημερησίας Διατάξεως

«Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις»

1. Ο Πρόεδρος ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση την έναρξη της διαδικασίας ίδρυσης νέου διαγνωστικού κέντρου στους Αγίους Αναργύρους Αττικής.
2. Η Γραμματέας ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι η καθυστέρηση στην περάτωση των εργασιών που αφορούν στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας λόγω απορρόφησης της ΜΕΝΤΙΚΟΝ ΕΠΕ, οφείλεται αποκλειστικά στο γεγονός ότι ο αποβιώσας Κων/νος Τσολάκογλου δεν έχει μερίδα στο Χ.Α και ουδείς έχει προβεί σε αποδοχή κληρονομιάς. Αυτό

σημαίνει ότι οι μετοχές που θα εκδοθούν είναι “στον αέρα”. Είμαστε σε συνεχή επικοινωνία τόσο με το Χ.Α όσο και με το Αποθετήριο Αξιών, προκειμένου να βρεθεί ο ενδεδειγμένος τρόπος, προς όφελος των επενδυτών και της εταιρείας εν γένει.

5. Αλλαγή Μέλους Του Δ.Σ.

Η Εταιρεία “**ΑΥΤΟΜΑΤΟΙ ΑΝΑΛΥΤΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΑ ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ MEDICON HELLAS A.E.**” και το διακριτικό τίτλο “**MEDICON HELLAS A.E.**” ανακοινώνει, ότι δυνάμει της από 31.10.2014 απόφασης του Δ.Σ της εταιρείας, εκλέχθηκε νέο Διοικητικό Συμβούλιο και ορίστηκαν τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη αυτού. Η αλλαγή έλαβε χώρα στο πρόσωπο του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου, κ. Σπυρίδωνα Δημοτσάντου, καθώς αποχωρεί από το Δ.Σ. λόγω συνταξιοδότησης

Το νέο επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με εξαετή θητεία και καθορίστηκαν τα σύμφωνα με το άρθρο 3 § 1 του ν. 3016/2002 ανεξάρτητα μέλη αυτού, το οποίο αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

8. 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.**

9. 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.**

10. Γεώργιος-Κωνσταντίνος Μπαλτζόγλου του Ευαγγέλου και της Αικατερίνης-Ελένης, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής στις 6-9-1985, κάτοικος Δροσιάς Αττικής, οδός Δάφνης αριθμός 3, κάτοχος δελτίου αστυνομικής ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-011703/5-1-2007 του Τμήματος Ασφαλείας Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 133413883 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, **Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

11. Σωτηρία Μητροπούλου του Χρυσάνθου 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.**

12. 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.**

13. Δημήτριος Σταμπουλής του Ανδρέου, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αλεξάνδρεια Αιγύπτου στις 14-5-1946, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής (Αποστολοπούλου 57), Α.Δ.Τ. Χ.165130/16-7-2002/Α.Τ. Χαλανδρίου (Α.Φ.Μ. 004996698, Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου), **Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

14. 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.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και πρόταση του Αντιπροέδρου κ. Γεώργιου Δημοτσάντου, αποφάσισε ομόφωνα και εξέλεξε σύμφωνα με το άρθρο 10, παρ. 4 του Καταστατικού, την πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κα. Μαρία Δημοτσάντου, ως Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε επίσης ομόφωνα ότι σε περίπτωση κωλύματος, απουσίας ή αδυναμίας του διευθύνοντος συμβούλου κας Μαρίας Δημοτσάντου να ασκήσει τα καθήκοντά της, τούτην θα αντικαθιστά ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Δημοτσάντος, ο οποίος υπό την ιδιότητα του αντιπροέδρου του Συμβουλίου διορίζεται ταυτόχρονα και ως αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος.

Διευκρινίζεται ότι εκκρεμεί η έγκριση και η έκδοση σχετικής ανακοίνωσης από το Υπουργείο Ανάπτυξης.

38. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Απόφαση συμβουλίου Επικρατείας

Με την 239/2015 σπόφση του Συμβουλίου της Επικρατείας απορρίφθηκε η προσφυγή της εταιρίας για την αναδιάταξη του ελληνικού δημόσιου χρέους (PSI). Η εταιρία σε συνενόηση με τις υπόλοιπες εταιρίες του κλάδου θα προσφύγει στο Συμβούλιο Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων εντός εξαμήνου από την απορριπτική απόφαση.

Πέραν των ήδη μνημονευθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της 30ης Δεκεμβρίου 2014 γεγονότα, που να αφορούν είτε την Εταιρεία είτε τον Όμιλο, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.

Γέρακας, 27 Μαρτίου 2015

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

Γεώργιος-Κωνσταντίνος
Μπαλτζόγλου
Α.Δ.Τ. : ΑΕ 011703/2007

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 2014. 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
07/02/14	Ανακοίνωση Γνωστοποίησης Μεταβολής Ποσοστού Μετόχων Εισηγμένης Εταιρίας	www.helex.gr www.mediconsa.com
17/02/14	Εκθεση Δ.Σ. με βάση τον κανονισμό 4.1.4.1.3 του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
17/02/14	Πρόσκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 17/3/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
17/03/14	Αποφάσεις Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης 17/3/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
01/04/14	Ανακοίνωση βάση του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
23/04/14	Ανακοίνωση Γνωστοποίησης Μεταβολής Ποσοστού Μετόχων Εισηγμένης Εταιρίας	www.helex.gr www.mediconsa.com
14/05/14	Ανακοίνωση Σχετική με Επιχειρηματικές/Οικονομικές Εξελίξεις στην Εταιρία	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/05/14	Ανακοίνωση βάση του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/05/14	Ενδιάμεσες Οικονομικές καταστάσεις τριμήνου 2014 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/05/14	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 03/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
10/06/14	Ανακοίνωση Σχετική με Επιχειρηματικές/Οικονομικές Εξελίξεις στην Εταιρία	www.helex.gr www.mediconsa.com
10/06/14	Πρόσκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 30/6/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/06/14	Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 30.06.2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/07/14	Απάντηση σε επιστολή της Ε.Κ	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/07/14	Ανακοίνωση Σχετική με Επιχειρηματικές/Οικονομικές Εξελίξεις στην Εταιρία	www.helex.gr www.mediconsa.com
29/08/14	Ανακοίνωση βάση του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/08/14	Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση 06/2014 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
31/08/14	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 06/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
21/11/14	Γνωστοποίηση μεταβολής ποσοστού.	www.helex.gr www.mediconsa.com
21/11/14	Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας Ν.3556/2007	www.helex.gr www.mediconsa.com
21/11/14	Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας Ν.3556/2007	www.helex.gr www.mediconsa.com
21/11/14	Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας Ν.3556/2007	www.helex.gr www.mediconsa.com
21/11/14	Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας Ν.3556/2007	www.helex.gr www.mediconsa.com
28/11/14	Ανακοίνωση βάση του άρθρου 4.1.4.4 του κανονισμού του Χ.Α.	www.helex.gr www.mediconsa.com
28/11/14	Αλλαγή Δ.Σ.	www.helex.gr www.mediconsa.com

30/11/14	Ενδιάμεσες Οικονομικές καταστάσεις εννεαμήνου 2014 MEDICON HELLAS AE	www.helex.gr www.mediconsa.com
30/11/14	Οικονομικά Στοιχεία & Πληροφορίες MEDICON HELLAS AE 09/2014	www.helex.gr www.mediconsa.com
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

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.