

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
" FOSS ON AIR ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΤΗΛΕΟΠΤΙΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ"**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2018**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2018 - 31/12/2018

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2018 της εταιρείας μας με τις ακόλουθες διευκρινίσεις :

ΓΕΝΙΚΑ

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η τέταρτη (4^η) κατά σειρά. Κατά την διάρκεια της χρήσης 2018, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία και τους σκοπούς της όπως ορίζονται από το Καταστατικό της. Ο Ισολογισμός της και η Κατάσταση Αποτελεσμάτων της ανωτέρω χρήσης, όπως θα δημοσιευθούν και υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, προκύπτει από τα Βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.) του Ν. 4308/2014.

Το Διοικητικό Συμβούλιο σας γνωρίζει τα παρακάτω:

Η πορεία της εταιρείας κατά τη διαχειριστική χρήση 01.01.2018 έως 31.12.2018 υπήρξε ικανοποιητική, εμφανίζοντας σημαντική αύξηση κύκλου εργασιών και αποτελεσμάτων.

Τα κυριότερα οικονομικά μεγέθη κατά την εν λόγω χρήση διαμορφώθηκαν ως εξής :

- Ο κύκλος εργασιών ανήλθε σε 3.617.012,41 €. Τα Κέρδη προ Φόρων της χρήσεως ανήλθαν σε 182.908,08 €
- Το απασχολούμενο προσωπικό ήταν στο τέλος Δεκεμβρίου 6 άτομα.

Τα κυριότερα σημεία τα οποία, κατά την άποψή μας, πρέπει να σας παρουσιάσουμε αναλυτικά είναι τα εξής :

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσης ανέρχεται σε 3.617.012,41 €. έναντι 1.541.162,37 € της προηγούμενης.

Τα Αποτελέσματα προ Φόρων (Κέρδη) από την λειτουργική δραστηριότητα της Εταιρίας ήταν 182.908,08 € έναντι Κερδών 40.778,66 €

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Η οικονομική θέση της Εταιρείας σύμφωνα με τον προγραμματισμό θα ισχυροποιηθεί.

3. ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΗ ΠΟΡΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Για τη χρήση 2019 προβλέπουμε ότι ο κύκλος εργασιών θα έχει σημαντική αύξηση και σύμφωνα με συντηρητικές εκτιμήσεις και αναλογικά θα αυξηθεί σημαντικά η κερδοφορία. Το Διοικητικό Συμβούλιο παρακολουθεί την πορεία της εταιρείας και θα λάβει όλα τα κατάλληλα μέτρα για την επίτευξη κερδοφορίας στη χρήση 2019.

4. ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΗΣ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Δεν υπάρχουν.

5. ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Η Εταιρεία δεν κατέχει χρεόγραφα.

6. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑ

Δεν υπάρχει.

7. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΓΗΠΕΔΑ – ΟΙΚΟΠΕΔΑ

Η Εταιρεία δεν έχει στην κυριότητά της:

8. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Σχετικά με την ύπαρξη και διαχείριση παραγόντων χρηματοοικονομικού κινδύνου επισημαίνονται τα κάτωθι:

- **Συναλλαγματικός κίνδυνος**

Δεν υπάρχει συναλλαγματικός κίνδυνος.

- **Κίνδυνος ταμειακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων**

Η έκθεση της Εταιρείας στο κίνδυνο μεταβολής επιτοκίων στα ταμειακά διαθέσιμα είναι χαμηλός δεδομένου ότι δεν διακρατεί σημαντικά ταμειακά διαθέσιμα, αλλά τα χρησιμοποιεί για μείωση των υποχρεώσεων της.

- **Πιστωτικός κίνδυνος**

Δεν υφίσταται.

- **Κίνδυνος Ρευστότητας**

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.

- **Κίνδυνος Τιμής**

Η πιθανή επίπτωση από τον κίνδυνο τιμής δεν είναι σημαντική.

- **Λοιποί Κίνδυνοι**

Δεν υπάρχουν.

- **Ακολουθούμενες Βασικές Λογιστικές Αρχές**

Για την κατάρτιση των οικονομικών Καταστάσεων της Χρήσεως 2018 εφαρμόστηκαν οι λογιστικές αρχές που προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π.

9. ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα.

10. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΠΟΥ ΣΥΝΕΒΗΣΑΝ ΑΠΟ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας θα εισηγηθεί την συγχώνευση της εταιρείας με την μητρική της FOSS A.E. – ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΟΠΤΙΚΟΑΚΟΥΣΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ. Ειδικότερα, η μητρική εταιρεία θα απορροφήσει την θυγατρική της με βάση τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και του Ν. 4173/2013.

Κύριοι Μέτοχοι,

Το Διοικητικό Συμβούλιο θεωρεί τα εκτεθέντα ως απολογισμό επί των πεπραγμένων του κατά την χρήση 01/01/2018 έως και 31/12/2018 και προσδοκά ότι η Γενική Συνέλευση θα εγκρίνει τους χειρισμούς που έγιναν από αυτό προς όφελος των συμφερόντων της εταιρείας, κατά την κλειόμενη χρήση και τον Ισολογισμό της 31/12/2018 με την κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως.

Επίσης ευελπιστεί ότι η Συνέλευση με ιδιαίτερη απόφασή της, θα απαλλάξει τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τον Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως από 1η Ιανουαρίου 2018 μέχρι 31ης Δεκεμβρίου 2018.

Για την επαρκή πληροφόρηση των μετόχων αναφέρεται ότι η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε απόκτηση ιδίων μετοχών.

Ακριβές απόσπασμα από το βιβλίο πρακτικών

Του Διοικητικού Συμβουλίου

Γέρακας 3 Ιουνίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ.

Εμμανουήλ Φιλαΐτης

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι αυτή η έκθεση που αποτελείται από (4) σελίδες, είναι εκείνη που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου μου, με ημερομηνία 6 Ιουνίου 20189

Γέρακας , 6 Ιουνίου 2019



Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ-ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΖΩΗ ΣΟΦΟΥ

Αρ Μ ΣΟΕΛ 14701

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.

μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα

Αρ Μ ΣΟΕΛ 125