

**"ΟΠΤΙΜΑ Α.Ε."**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (Χρήση 01.01.2016 - 31.12.2016)**  
**ΑΡ.Μ.Α.Ε.:13829/01ΑΤ/Β/86/0400, ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ.:000336601000**

	Σημείωση	31.12.2016	31.12.2015		Σημείωση	31.12.2016	31.12.2015
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>			
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>				<b>Καθαρή θέση</b>			
Ενομήματα πάγια				Καταβλημένα κεφάλαια			
Ακίνητα		1.606.472,38	1.606.472,38	Κεφάλαιο	4.499.331,30	4.499.331,30	
Μηχανολογικός εξοπλισμός		96.207,58	110.345,67	Υπέρ το όριο	0,00	0,00	
Λοιπός εξοπλισμός		201.981,91	146.531,83	Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00	
Επενδύσεις σε ακίνητα		0,00	0,00	Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00	
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00	<b>Σύνολο</b>	<b>4.499.331,30</b>	<b>4.499.331,30</b>	
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		0,00	0,00				
<b>Σύνολο</b>		<b>1.904.661,87</b>	<b>1.863.349,88</b>	<b>Διαφορές εύλογης αξίας</b>			
<b>Άυλα πάγια στοιχεία</b>				Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00	
Δαπάνες ανάπτυξης		0,00	0,00	Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00	
Υπερτίτλοι		0,00	0,00	Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00	
Λοιπά άυλα		0,00	0,00	<b>Σύνολο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Σύνολο</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</b>			
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		0,00	0,00	Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	25.686.678,22	23.310.573,49	
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				Αφορολόγητα αποθεματικά	13.253,03	13.253,03	
Δάνεια και απαιτήσεις		42.151,07	251,08	Αποτελέσματα εις νέο	7.154.659,71	6.876.104,73	
Χρωστικοί τίτλοι		0,00	0,00	<b>Σύνολο</b>	<b>32.854.590,96</b>	<b>30.199.931,25</b>	
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		3.200.000,00	6.679.878,76	<b>Συναλλαγματικές διαφορές</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Λοιπά συμμετοχικοί τίτλοι		0,00	0,00	<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>37.353.922,26</b>	<b>34.699.262,55</b>	
Λοιπά		0,00	0,00				
<b>Σύνολο</b>		<b>3.242.151,07</b>	<b>6.680.129,84</b>	<b>Προβλέψεις</b>			
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	104.870,04	104.870,04	
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>		<b>5.146.812,94</b>	<b>8.543.479,72</b>	Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00	
<b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>				<b>Σύνολο</b>	<b>104.870,04</b>	<b>104.870,04</b>	
Αποθέματα				<b>Υποχρεώσεις</b>			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορεύματα		6.828.613,77	5.531.275,20	Δάνεια	0,00	0,00	
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		0,00	0,00	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00	Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00	
Προκαταβολές για αποθέματα		92.102,85	2.183.073,98	Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00	
Λοιπά αποθέματα		11.776,33	0,00	<b>Σύνολο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Σύνολο</b>		<b>6.932.492,95</b>	<b>7.714.349,18</b>	<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>			
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				Τραπεζικά δάνεια	801.140,25	671,33	
Εμπορικές απαιτήσεις		43.738.137,87	32.099.349,73	Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	0,00	0,00	
Δουλευμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00	Εμπορικές υποχρεώσεις	19.482.087,29	13.997.350,53	
Λοιπές απαιτήσεις		4.967.437,92	1.776.591,35	Φόρος εισοδήματος	2.928.690,79	2.800.674,88	
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		1.218.560,59	0,00	Λοιποί φόροι και τέλη	1.463.427,16	445.233,73	
Προπληρωμένα έσοδα		25.942,62	27.668,97	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	1.500.120,02	155.382,74	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.871.293,67	4.197.064,38	Λοιπές υποχρεώσεις	1.550.793,08	2.103.368,85	
<b>Σύνολο</b>		<b>51.821.372,67</b>	<b>38.100.674,43</b>	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	65.627,67	51.688,68	
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>		<b>58.753.865,62</b>	<b>45.815.023,61</b>	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>		<b>63.900.678,56</b>	<b>54.358.503,33</b>	<b>Σύνολο</b>	<b>26.441.886,26</b>	<b>19.554.370,74</b>	
				<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>26.441.886,26</b>	<b>19.554.370,74</b>	
				<b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</b>	<b>63.900.678,56</b>	<b>54.358.503,33</b>	

<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1/1-31/12/2016)</b>				<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΡΟΩΝ</b>			
	Σημείωση	31.12.2016	31.12.2015		31.12.2016	31.12.2015	
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		127.499.494,06	108.774.617,38	Χρηματορροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Κόστος πωλήσεων		-110.657.389,64	-92.236.303,86	Αποτελέσματα προ φόρων	10.083.350,50	9.633.965,85	
<b>Μικτό αποτέλεσμα</b>		<b>16.842.104,42</b>	<b>16.538.313,52</b>	Πλέον ή μείον προσαρμογές για:			
Λοιπά συνήθη έσοδα		2.890.038,49	1.435.666,92	Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων παγίων	76.644,75	111.300,98	
		<b>19.732.142,91</b>	<b>17.973.980,44</b>	Προβλέψεις	0,00	-1.759.497,88	
Έξοδα διοίκησης		-1.820.707,75	-1.608.693,38	Κέρδη και ζημιές από διάθεση στοιχείων	-78.281,82	-18.750,00	
Έξοδα διάθεσης		-7.842.717,70	-8.477.380,72	Χρωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)	17.139,77	-8.605,93	
Λοιπά έσοδα και ζημιές		-82.030,55	-79.964,09	<b>Σύνολο</b>	<b>10.098.853,20</b>	<b>7.958.413,02</b>	
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0,00	0,00	Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης			
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		78.281,83	0,00	Μεταβολή αποθεμάτων	781.856,23	-2.978.705,00	
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00	0,00	Μεταβολή απαιτήσεων	-12.860.208,35	3.034.966,23	
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		0,00	0,00	Μεταβολή υποχρεώσεων	5.959.030,69	-162.491,56	
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		0,00	0,00	Μείον:	3.979.531,77	7.852.182,69	
Λοιπά έσοδα και κέρδη		35.521,53	1.817.417,67	Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους	-18.390,88	-15.587,95	
<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>		<b>10.100.490,27</b>	<b>9.625.359,92</b>	Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	-2.800.674,88	-1.466.699,68	
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		1.251,11	24.193,88	<b>Χρηματορροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b>1.160.466,01</b>	<b>6.369.895,06</b>	
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα		-18.390,88	-15.587,95	Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων στοιχείων	-117.956,75	381.022,43	
<b>Αποτελέσματα προ φόρων</b>		<b>10.083.350,50</b>	<b>9.633.965,85</b>	(Πληρωμές) / εισπράξεις για (απόκτηση) / πώληση επενδύσεων	300.000,00	-3.749.878,76	
Φόροι εισοδήματος		-2.928.690,79	-2.757.861,12	Τόκοι εισπραχθέντες	1.251,11	24.193,88	
<b>Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους</b>		<b>7.154.659,71</b>	<b>6.876.104,73</b>	<b>Χρηματορροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>	<b>213.294,36</b>	<b>-3.344.662,45</b>	
				Εισπράξεις (πληρωμές) από αύξηση (μείωση) κεφαλαίου	0,00	1.243.603,40	
				Εισπράξεις (πληρωμές) από δάνεια	800.468,92	71,33	
				Μερίσματα πληρωθέντα	-4.500.000,00	-1.800.000,00	
				<b>Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων</b>	<b>-3.699.531,08</b>	<b>-556.467,93</b>	
				Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της χρήσης	-2.325.770,71	2.468.764,68	
				Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	4.197.064,38	1.728.299,70	
				Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	<b>1.871.293,67</b>	<b>4.197.064,38</b>	