ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Πλατεία 23ης Μαρτίου - Καλαμάτα
Τ.Κ.: 24133
Πληροφορίες: ΠΑΛΟΓΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
Τηλέφωνο: 2721062200
Fax: 2721062229
E-mail: g.paloglou@mcci.gr

Καλαμάτα, 10/10/2018
Αριθ. Πρωτ.: 1319901

Προς
«Ν. Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΟΤΩΝ, ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ»
7ο χιλ. Καλαμάτας-Μεσσήνης
24100 Καλαμάτα

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Ν. Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΟΤΩΝ, ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ**», αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **15403745000** και πρώην αριθμό ΜΑΕ **10196/026/Β/86/0026.**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **10/10/2018** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1518765,** οι εγκεκριμένες από την 10/09/2018 Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται, της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Ν. Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΟΤΩΝ, ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ**», και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **15403745000,** για τη χρήση **01/01/2017 έως 31/12/2017.**

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρειας Πελοποννήσου / Δ/νση Ανάπτυξης Π.Ε. Μεσσηνίας (Αρ. Πρωτ. 1319901 /09-10-2018).

Με εντολή Προέδρου
Ο Προϊστάμενος Διεύθυνσης

Γεώργιος Κυριακόπουλος

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:
1. Περιφέρεια Πελοποννήσου
   Γεν. Δ/νση Ανάπτυξης
   Δ/νση Ανάπτυξης Π.Ε. Μεσσηνίας
   Τμήμα Εμπορίου & Τουρισμού
   Γραφείο Ανωνύμων Εταιρειών
   Διοικητήριο, 241 00 – Καλαμάτα

Ν.Γ ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 - (1/1/2017-31/12/2017)

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 10196/026/Β/86/26 - Α.Φ.Μ. 094108266 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 015403745000

Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		1.427.370,92	1.413.527,55
Μηχανολογικός εξοπλισμός		353.684,60	293.498,48
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		49.810,79	34.468,48
Σύνολο		1.830.866,31	1.741.494,51
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		0,03	0,03
Σύνολο		0,03	0,03
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**1.830.866,34**	**1.741.494,54**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιγεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		199.530,33	215.580,85
Εμπορεύματα		14.190,08	14.580,81
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		589.430,59	535.169,22
Σύνολο		803.151,00	765.330,88
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		10.563.817,89	8.398.447,72
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		259.809,05	3.652,19
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.049.580,53	754.193,08
Σύνολο		11.873.207,47	9.156.292,99
Σύνολο κυκλοφορούντων		**12.676.358,47**	**9.921.623,87**
Σύνολο ενεργητικού		**14.507.224,81**	**11.663.118,41**

	Σημείωση	2017	2016
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		1.136.629,04	1.136.629,04
Σύνολο		1.136.629,04	1.136.629,04
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		264.181,01	264.181,01
Σύνολο		264.181,01	264.181,01
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		89.583,49	89.583,49
Αφορολόγητα αποθεματικά		757.249,03	757.249,03
Αποτελέσματα εις νέο		745.040,28	192.876,47
Σύνολο		1.591.872,80	1.039.708,99
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.992.682,85**	**2.440.519,04**

	2017	2016
Προβλέψεις		
Λοιπές Προβλέψεις	38.000,00	0,00
Σύνολο Προβλέψεων	38.000,00	0,00
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	3.768.275,37	3.957.572,09
Σύνολο	3.768.275,37	3.957.572,09
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	5.429.366,64	3.922.508,46
Εμπορικές υποχρεώσεις	719.893,00	476.808,90
Λοιποί φόροι και τέλη	1.421.793,21	711.430,18
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	46.793,47	70.725,34
Λοιπές υποχρεώσεις	90.420,27	83.554,40
Σύνολο	7.708.266,59	5.265.027,28
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.476.541,96**	**9.222.599,37**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**14.507.224,81**	**11.663.118,41**

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		7.619.749,20	5.781.154,63
Κόστος πωλήσεων		5.861.699,80	4.435.484,46
Μικτό αποτέλεσμα		1.758.049,40	1.345.670,17
Λοιπά συνήθη έσοδα		212.484,06	217.893,00
Έξοδα διοίκησης		214.106,42	187.619,13
Έξοδα διάθεσης		389.864,39	329.555,74
Λοιπά έξοδα και ζημιές		138.976,14	99.285,93
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		1.227.586,51	947.102,37
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		419.265,84	441.990,27
Αποτέλεσμα προ φόρων		808.320,67	505.112,10
Φόροι εισοδήματος		256.156,86	167.072,33
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		552.163,81	338.039,77

Καλαμάτα, 20 Ιουνίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ	Β. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ	Γ. ΑΒΙΖΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ Γ 605981	ΑΔΤ Χ 432833	ΑΔΤ ΑΒ 083285

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 29 ΤΟΥ Ν. 4308/2014

Άρθρο 29, παρ. 3:	
Επωνυμία της οντότητας:	Ν.Γ ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ
Νομικός τύπος της οντότητας:	ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Περίοδος αναφοράς:	01/01/2017-31/12/2017
Διεύθυνση της έδρας της οντότητας:	ΚΑΛΑΜΑΤΑ
Δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα ή αντίστοιχες πληροφορίες, κατά περίπτωση:	ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 01 5403745000
Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	ΝΑΙ
Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση.	ΌΧΙ
Κατηγορία της οντότητας:	ΜΙΚΡΗ
Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν. 4308/2014;	ΝΑΙ

Άρθρο 29, παρ. 4:	
ίπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (γνωστοποιείται η φύση αυτών των παραγόντων, καθώς και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους);	ΟΧΙ / ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ

Άρθρο 29, παρ. 5:	
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. Σε περίπτωση αλλαγών λογιστικών πολιτικών, αλλαγών λογιστικών εκτιμήσεων ή διόρθωσης λαθών, γίνεται αναφορά στο γεγονός, στους λόγους που οδήγησαν στην αλλαγή ή τη διόρθωση, και γνωστοποιούνται επαρκώς οι σχετικές επιπτώσεις στα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ ΑΛΛΑΓΕΣ ΣΤΙΣ «ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ» ΚΑΙ ΣΤΙΣ «ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ». ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ ΔΙΟΡΘΩΣΕΙΣ ΛΑΘΩΝ.

Άρθρο 29, παρ. 6:	
Γνωστοποίηση και δικαιολόγηση παρέκκλισης από την εφαρμογή μιας διάταξης του Ν.4308/2014 προς εκπλήρωση της υποχρέωσης της παραγράφου 2, του άρθρου 16, του Ν. 4308/2014 (εύλογη παρουσίαση).	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ
Επίπτωση της παρέκκλισης στα περιουσιακά στοιχεία:	
Επίπτωση της παρέκκλισης στις υποχρεώσεις:	
Επίπτωση της παρέκκλισης στην καθαρή θέση:	
Επίπτωση της παρέκκλισης στα αποτελέσματα:	

Άρθρο 29, παρ. 7:	
Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μία υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΤΕΤΟΙΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ.

Άρθρο 29, παρ. 8:	
Πίνακας ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	*Βλέπε Πίνακας _ Άρθρο 29, παρ. 8*

Άρθρο 29, παρ. 10:	
Σε περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία, σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 4308/2014, παρατίθεται:	264.1 81,01 € ΤΑ ΟΠΟΙΑ ΠΡΟΕΡΧΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΠΑΓΙΩΝ
α) Σαφής δήλωση ότι έχει γίνει χρήση της δυνατότητας επιμέτρησης στην εύλογη αξία, καθώς και τα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία.	
β) Περιγραφή των σημαντικών υποθέσεων στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές επιμέτρησης.	
γ) Ανά κονδύλι στοιχείων του ισολογισμού: η εύλογη αξία, οι μεταβολές της που έχουν αναγνωριστεί στα αποτελέσματα, καθώς και οι μεταβολές αυτής που έχουν αναγνωριστεί απευθείας στην καθαρή θέση (διαφορές εύλογης αξίας).	
δ) Πίνακας στον οποίο παρουσιάζεται η κίνηση των διαφορών εύλογης αξίας κατά τη διάρκεια της περιόδου, με ανάλυση σε μικτό ποσό και αναβαλλόμενο φόρο εισοδήματος, όταν αναγνωρίζεται αναβαλλόμενη φορολογία.	
ε) Για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση τους, συμπεριλαμβανόμενων των όρων και των συνθηκών που μπορεί να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και την πιθανότητα μελλοντικών χρηματοροών.	
στ) Για πάγια στοιχεία, η λογιστική αξία των παγίων αυτών που θα αναγνωρίζονταν στον ισολογισμό, εάν τα εν λόγω στοιχεία δεν είχαν επιμετρηθεί στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με το άρθρο 24.	

Άρθρο 29, παρ. 13:	
Συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις (που παρέχονται από την οντότητα).	ΠΑΡΕΧΕΤΑΙ ΙΣΟΠΟΣΗ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΗ ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΗ (ΥΠΟΘΗΚΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΤΗΣ ΟΝΤΟΤΗΤΑΣ), ΓΙΑ : α) ΤΟ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΗΣ Ε.Τ.Ε., ΥΨΟΥΣ ΤΗΝ 31/2/2017 756.521,44€, ΚΑΙ β) ΤΟ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΗΣ ALPHA BANK, ΥΨΟΥΣ ΤΗΝ 31/12/2017 2.768.609,51€. ΜΕΡΟΣ ΤΩΝ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΚΑΛΥΠΤΟΝΤΑΙ ΜΕ ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΕΠΙΤΑΓΩΝ ΤΩΝ ΠΕΛΑΤΩΝ.
Φύση και μορφή της εξασφάλισης.	

Άρθρο 29, παρ. 14:	
Υποχρεώσεις της οντότητας που καθίστανται απαιτητές μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΟΝΤΟΤΗΤΑΣ ΠΟΥ ΚΑΘΙΣΤΑΝΤΑΙ ΑΠΑΙΤΗΤΕΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΠΕΝΤΕ (5) ΕΤΗ. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΗΣ ALPHA BANK, ΥΨΟΥΣ ΤΗΝ 01/01/2023, 2.243.167,34€.

Άρθρο 29, παρ. 1 6:	
Συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό.	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΔΥΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΤΗΣ Ε.Τ.Ε., ΥΨΟΥΣ 77.035,00€ ΚΑΙ 24.753,66€ ΓΙΑ ΙΣΟΠΟΣΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΕΓΓΥΗΤΙΚΩΝ ΕΠΙΣΤΟΛΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΤΕΛΩΝΕΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ
Ένδειξη της φύσης και της μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί.	
Δεσμεύσεις που αφορούν παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες, γνωστοποιείται ξεχωριστά.	
Δεσμεύσεις που αφορούν οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες.	

Άρθρο 29, παρ. 17:	
Το ποσό και τη φύση των επιμέρους στοιχείων των εσόδων ή των εξόδων που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας. Ιδιαίτερα, στην περίπτωση που από τον Ν. 4308/2014 προβλέπεται συμψηφισμός εσόδων και εξόδων γνωστοποιούνται τα σχετικά κονδύλια και οι αξίες αυτών προ του συμψηφισμού.	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ

Άρθρο 29, παρ. 18:	
Τόκοι της περιόδου που αύξησαν το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 20, του Ν.4308/214.	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ

Άρθρο 29, παρ. 23:	
Απασχολούμενοι στην οντότητα κατά τη διάρκεια περιόδου:	
α) Ο μέσος όρος των απασχολούμενων.	22

Άρθρο 29, παρ. 25:	
Ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ
Επιτόκιο.	
Όροι χορήγησης.	
Ποσά που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης.	
Δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση.	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ
ΑΔΤ Γ 605981

Β. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ
ΑΔΤ Χ 432833

Γ. ΑΒΙΖΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ ΑΒ 083285

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ – ΜΙΚΡΗ ΟΝΤΟΤΗΤΑ

		ΚΟΣΤΟΣ							
ΛΟΓ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΚΟΣΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ 01/01/2017	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΗ (ΑΡΘΡΟ 18, ΠΑΡ. 2δ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΚΟΣΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2017
10	Γη	731.504,86							731.504,86
11	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση								
12	Κτήρια - τεχνικά έργα	2.139.787,34	54.965,95						2.194.753,29
13	Μηχανολογικός εξοπλισμός	1.122.454,18	74.320,04						1.196.774,22
14	Μεταφορικά μέσα	181.744,19	19.700,00						201.444,19
15	Λοιπός εξοπλισμός	163.715,15	15.142,89						178.858,04
16	Επενδύσεις σε ακίνητα								
17	Πάγια βιολογικά περιουσιακά στοιχεία								
18	Άυλα	2.334,25							2.334,25
		4.341.539,97	164.128,88						4.505.668,85

		ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ								
ΛΟΓ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 01/01/2017	ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ 01/01/2017	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 31/12/2017	ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ 31/12/2017
10	Γη									
11	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση									
12	Κτήρια - τεχνικά έργα	1.457.764,65		41.122,58					1.498.887,23	
13	Μηχανολογικός εξοπλισμός	828.955,70		14.133,92					843.089,62	
14	Μεταφορικά μέσα	159.514,54		8.094,79					167.609,33	
15	Λοιπός εξοπλισμός	151.476,32		11.405,79					162.882,11	
16	Επενδύσεις σε ακίνητα									
17	Πάγια βιολογικά περιουσιακά στοιχεία									
18	Άυλα	2.334,22							2.334,22	
		2.600.045,43		74.757,08					2.674.802,51	

ΛΟΓ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ 31/12/2017	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ 31/12/2016
10	Γη	731.504,86	731.504,86
11	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση		
12	Κτήρια - τεχνικά έργα	695.866,06	682.022,69
13	Μηχανολογικός εξοπλισμός	353.684,60	293.498,48
14	Μεταφορικά μέσα	33.834,86	22.229,65
15	Λοιπός εξοπλισμός	15.975,93	12.238,83
16	Επενδύσεις σε ακίνητα		
17	Πάγια βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
18	Άυλα	0,03	0,03
		1.830.866,34	1.741.494,54

Πίνακας _ Άρθρο 29, παρ.8 _ ν.2

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ « Ν. Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΟΤΩΝ » ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ Γ.Ε.ΜΗ. 15403745000 ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2017-31/12/2017

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το καταστατικό και το άρθρο 43^{α} του ν. 2190/1920, έχουμε την τιμή να σας υποβάλουμε την έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου, να θέσουμε υπόψη σας τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2017, που περιλαμβάνουν τον ισολογισμό της $31^{ης}$ Δεκεμβρίου 2017, την κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης και το προσάρτημα (σημειώσεις) επί των καταστάσεων, να σας ενημερώσουμε για σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες τους και να ζητήσουμε την έγκρισή σας.

1. Ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας και της θέσης της εταιρίας.

    i. Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου.

Η εταιρία « Ν. Γ. Καλλικούνης Ανώνυμη Εταιρία Βιομηχανία Ποτών », ιδρύθηκε το 1981 μέσω συγχώνευσης της εταιρίας « Ν. Ν. Καλλικούνης & ΣΙΑ Ο.Ε.Ε. » και της ατομικής επιχείρησης Νικόλαος Ν. Καλλικούνης. Εδρεύει στο Δήμο Καλαμάτας του νομού Μεσσηνίας και συγκεκριμένα στο 7^{0} χιλιόμετρο Καλαμάτας – Μεσσήνης.

Δραστηριοποιείται στον κλάδο παραγωγής και εμπορίας αλκοολούχων και μη αλκοολούχων ποτών, καθώς επίσης στην παραγωγή και εμπορία βιολογικών χυμών.

Τα κύρια προϊόντα της είναι σχεδόν όλα τα οινοπνευματώδη ποτά, και τα μη αλκοολούχα ποτά, που χρησιμοποιούνται για την παρασκευή σύνθετων ποτών (COCKTAILS). Επίσης σημαντικό μέρος του τζίρου της είναι η παρασκευή και εμπορία βιολογικού χυμού αλόης με διάφορες γεύσεις.

Πρόκειται για μονάδα παραγωγής, που ασχολείται από τον αρχικό σχεδιασμό μέχρι την τελική μορφή που θα λάβει το τελικό προϊόν, καθώς επίσης και με την μορφή συσκευασίας (ετικέτα, πώμα, φιάλη), που θα εμφανιστεί στην κατανάλωση.

Οι εγκαταστάσεις της βρίσκονται στην έδρα της και διαθέτουν όλο τον απαραίτητο μηχανολογικό εξοπλισμό για την παραγωγή των προϊόντων της.

Πελάτες της εταιρίας είναι επιχειρήσεις του κλάδου, έμποροι συναφών ειδών (κάβες ποτών), super market, μπαρ, ξενοδοχεία, καταστήματα αφορολόγητων ειδών, καφέ – ουζερί κ.τ.λ..

Γεωγραφικά η δραστηριότητά της καλύπτει όλη την Ελλάδα, ενώ σημαντικό είναι το ποσοστό των πωλήσεών της τόσο σε χώρες της ευρωπαϊκής ένωσης, όσο και σε τρίτες χώρες. Η εταιρία διατηρεί δίκτυο πωλήσεων, που αποτελείται είτε από πωλητές της, είτε από αντιπροσώπους της, με διαρκή προσπάθεια για διερεύνηση του πελατολόγιού της.

Η διαφήμιση των προϊόντων της γίνεται κυρίως από τον έντυπο τύπο (περιοδικά - εφημερίδες), από συμμετοχή σε εκθέσεις εσωτερικού – εξωτερικού, από την ιστοσελίδα της, καθώς επίσης και από την παρουσίαση των νέων προϊόντων της σε καταναλωτικούς χώρους (Μπαρ – Ξενοδοχεία κ.τ.λ.).

Η εταιρία διοικείται από τους α) Καλλικούνη Βασίλειο – τομέας ευθύνης διοίκηση , οικονομική διαχείριση και πωλήσεις και β) Καλλικούνη Γεώργιο – τομέας ευθύνης παραγωγική λειτουργία. Οι παραπάνω είναι και μέτοχοι της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί την υψηλή εποπτεία και δίνει τις κατευθύνσεις για την διοίκηση της εταιρίας.

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της εταιρίας οφείλεται στους εξής παράγοντες:

i. Στην συνεχή παρουσία της στην αγορά των οινοπνευματωδών ποτών πλέον των εκατό πενήντα χρόνων (η αρχαιότερη ποτοποιία στην Ελλάδα),

ii. Άριστη και πρωτοποριακή ποιότητα των παραγόμενων προϊόντων,

iii. Διερεύνηση των τάσεων της αγοράς και προσαρμογή στα δεδομένα τους,

iv. Πελατολόγιο του οποίου ικανοποιούνται οι ανάγκες,

v. Εξειδικευμένο προσωπικό,

vi. Απαιτούμενος μηχανολογικός εξοπλισμός.

ii. Στόχοι, βασικές αξίες και κύριες στρατηγικές.

Στόχος της επιχείρησης είναι η καθιέρωσή της ως μία από τις σημαντικότερες ποτοποιίες στον ελλαδικό χώρο και η παραμονή της στην κορυφή.

Αξίες που διέπουν την επιχείρηση είναι η προσήλωση στην ποιότητα των προϊόντων της και η συνεχής βελτίωσή τους. Επίσης η παραγωγή συνεχώς

νέων ποιοτικών προϊόντων για να συμβαδίζουμε ει, δυνατόν, να προπορευόμαστε στην αγορά.

Στρατηγική της επιχείρησης είναι η σταθερή ανάπτυξή της και εδραίωσή της στην αγορά.

Η αποστολή της εταιρίας είναι η συνεχής βελτίωσή της εσωτερικά, αναπτύσσοντας τις δυνατότητες και τις δεξιότητες των στελεχών της σε όλα τα επίπεδα, παραμένοντας στην πρώτη γραμμή της έρευνας και καινοτομίας.

iii. Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης.

Η διοίκηση της εταιρίας ασκείται από τον Διοικητικό Συμβούλιο. Τηρεί οργανωμένο σχήμα διοίκησης με διάκριση σε τμήμα παραγωγής, χημείου, πωλήσεων, οικονομικής διαχείρισης.

Η διοίκηση της εταιρίας παρέχει κατεύθυνση, ηγεσία καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για την λειτουργία της, ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της, δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της. Οι πολιτικές της εταιρίας στα στάδια της παραγωγικής και λειτουργικής της δραστηριότητας δίνουν έμφαση:

i. Στην υψηλή και σταθερή ποιότητα των προϊόντων,
ii. Στην εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων,
iii. Στο σεβασμό για το περιβάλλον.

iv. Περιγραφή των προηγούμενων επιδόσεων, της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων.

Η εταιρία εμφανίζει σταθερά αυξανόμενες επιδόσεις στα βασικά της οικονομικά μεγέθη τα τελευταία έτη και παρά την οικονομική κρίση, εμφανίζει κύκλο εργασιών το 2016 5.781.154,63€ και το 20177.619.749,20€. Το 2017 παρουσίασε αύξηση κύκλου εργασιών 32,00% από το 2016. Η αύξηση αυτή κρίνεται άκρως ικανοποιητική εάν ληφθεί υπ' όψιν και το οικονομικό περιβάλλον μέσα στο οποίο πραγματοποιήθηκε (συνέχιση οικονομικής κρίσης, δυσμενή οικονομικά μέτρα όπως έλλειψη ρευστότητας, capital controls κ.τ.λ.).

Το 2017 τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν στο ύψος των 808.320,67€ έναντι ύψους 505.112,10€ το 2016. Δηλαδή είχαμε αύξηση κερδών κατά 60,00%, ποσοστό που δείχνει την βελτίωση της κερδοφορίας της εταιρίας.

Το μικτό κέρδος για το 2017 ανέρχεται σε 1.758.049,40€ έναντι 1.345.670,17€ το 2016 παρουσιάζοντας βελτίωση 412.379,22€ ή σε ποσοστό 30,00%.

Η επιχείρηση προσδίδει προστιθέμενη αξία σε κάθε φάση παραγωγής, από την αγορά ή την παρασκευή πρώτων υλών μέχρι την ολοκλήρωση της παραγωγής.

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία το 2017 ανήλθαν σε 1.830.866,31€ έναντι των 1.741.494,51€ το 2016, ενώ τα άυλα πάγια στοιχεία είναι πλήρως

αποσβεσμένα και παρουσιάζουν αναπόσβεστη αξία 0,03 € και το 2017 και το 2016. Οι επενδύσεις του 2017 σε πάγια ανά κατηγορία αφορούν:

1)	Κτήρια – Κτηριακές Εγκαταστάσεις:	54.965,95€
2)	Μηχανήματα – Μηχανολογικός Εξοπλισμός:	74.320,04€
3)	Μεταφορικά Μέσα:	19.700,00€
4)	Έπιπλα – Λοιπός Εξοπλισμός:	15.142,89€
	Σύνολο:	164.128,88€

2. Κυριότεροι κίνδυνοι
    - Εφοδιαστική αλυσίδα

Η εταιρία δεν εμφανίζει εξάρτηση από συγκεκριμένους προμηθευτές. Η μακροχρόνια και με κανόνες συνεργασία με τους προμηθευτές εξασφαλίζει στην εταιρία ανταγωνιστικές τιμές, εναλλακτικές επιλογές, ευελιξία και ποιότητα πρώτων υλών και υλικών συσκευασίας. Οι βασικοί της προμηθευτές είναι από Ελλάδα και ένα μικρό μόνο μέρος των πρώτων και βοηθητικών υλών και υλικών συσκευασίας προμηθεύεται από το εξωτερικό. Δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες οφειλές στους προμηθευτές ή άλλες παραβάσεις σε σχέση με τις συμφωνίες που έγιναν μαζί τους. Επίσης δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της εταιρίας και η εταιρία διατηρεί ικανό απόθεμα εμπορευμάτων σε περίπτωση παροδικής αδυναμίας να την εφοδιάσουν οι προμηθευτές. Η εταιρία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα, για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο απαξίωσης των αποθεμάτων της λόγω κακής συντήρησης ή φύλαξης ή άλλης μεταβολής.

- Μελλοντικές προοπτικές και πως αυτές επηρεάζονται από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο.
    - Κίνδυνος μείωσης της ζήτησης.

Οι προοπτικές του κλάδου είναι ευοίωνες, παρά το δυσμενές οικονομικό περιβάλλον και την οικονομική κρίση. Η αύξηση όμως του φόρου οινοπνεύματος (διπλασιασμός από 01.01.2018) για τα Δωδεκάνησα, δημιουργεί τον κίνδυνο μείωσης της ζήτησης λόγω της μεγάλης αύξησης της τελικής τιμής των προϊόντων μας και παρά της συνεχούς αύξησης της τουριστικής κίνησης, διαφαίνεται υπαρκτός ο κίνδυνος μείωσης του τζίρου. Η εταιρεία μας προσπαθεί να αντιμετωπίσει την δυσμενή αυτή προοπτική, δημιουργώντας νέες αγορές στην Κρήτη, η οποία απορροφά το μεγαλύτερο κύμα της τουριστικής ροής στην χώρα μας.

- Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος της ρευστότητας συνίσταται στον κίνδυνο η εταιρία να μη δύναται να εκπληρώσει τις χρηματοοικονομικές της υποχρεώσεις όταν αυτές λήγουν. Η εταιρία διαθέτει επαρκή ρευστότητα και ανταποκρίνεται στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της. Η διαχείρισή της πραγματοποιείται με τον συνδυασμό ρευστών διαθέσιμων, εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων και παρακολούθηση των ταμειακών ροών.

- Πιστωτικός κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος της οικονομικής ζημίας στην εταιρία σε περίπτωση, που ένας πελάτης ή τρίτος σε συναλλαγή χρηματοοικονομικού μέσου δεν εκπληρώσει τις συμβατικές του υποχρεώσεις,

άρα σχετίζεται κατά κύριο λόγο με τις απαιτήσεις της από τους πελάτες. Στις πωλήσεις μας η χορήγηση πίστωσης γίνεται κατόπιν εξέτασης της πιστοληπτικής ικανότητας των πελατών σε συνδυασμό με το ότι με τους πελάτες μας υπάρχει μακροχρόνια συνεργασία και γνωριζόμαστε πλέον πολύ καλά. Επίσης τα τελευταία χρόνια έχουμε μειώσει αρκετά και το χρονικό διάστημα χορήγησης πίστωσης και έχουμε κάνει πιο κοντινές τις ημερομηνίες λήξεως των μεταχρονολογημένων εισπρακτέων επιταγών.

- Κίνδυνος αύξησης των επιτοκίων.

Σχετικά με τον κίνδυνο που οφείλεται στην διακύμανση των επιτοκίων επί των δανειακών υποχρεώσεων, αυτός είναι υπαρκτός λόγω εξάρτησης της εταιρίας από τραπεζικό δανεισμό.

- Συναλλαγματικός κίνδυνος.

Η εταιρία τιμολογεί αποκλειστικά σε ευρώ (€) και το σύνολο των υποχρεώσεών της είναι σε ευρώ (€), οπότε δεν υπάρχει κίνδυνος συναλλαγματικών ισοτιμιών.

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα.

Η εταιρία δεν επιβαρύνει το περιβάλλον με την δραστηριότητά της. Η εταιρία λόγω του αντικειμένου της δεν δημιουργεί ούτε στέρεα, ούτε υγρά, ούτε και αέρια απόβλητα. Επίσης δεν επιβαρύνει το περιβάλλον κατά την μεταφορά και διάθεση των προϊόντων της. Τέλος η επιχείρηση δεν παράγει πράσινα προϊόντα.

4. Εργασιακά ζητήματα

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της εταιρίας. Η Διοίκηση της δεν κάνει διακρίσεις στην πρόσληψη – επιλογή, στις αποδοχές, στην εκπαίδευση, την ανάθεση εργασιακών καθηκόντων ή σε οποιεσδήποτε λοιπές εργασιακές δραστηριότητες. Οι παράγοντες που αποκλειστικά λαμβάνονται υπόψη είναι η εμπειρία, η προσωπικότητα, η θεωρητική κατάρτιση, τα προσόντα, η αποδοτικότητα και οι ικανότητες του ατόμου. Η εταιρία παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους της να σέβονται την διαφορετικότητα του κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη και να μην αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά, που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής. Η εταιρία απασχόλησε το 2017 κατά μέσο όρο 22 εργαζόμενους και των δύο φύλλων και διαφορετικών ηλικιών και πάγια πολιτική της εταιρίας είναι η παροχή ίσων ευκαιριών στους εργαζομένους, ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, ηλικίας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών.

Οι σχέσεις της εταιρίας με το προσωπικό της είναι άριστες και δεν παρουσιάζονται εργασιακά προβλήματα. Η εταιρία σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων της και τηρεί την εργατική Νομοθεσία. Στην χρήση 2017, κανένα όργανο ελέγχου δεν καταλόγισε παραβάσεις της εργατικής Νομοθεσίας. Στην εταιρία δεν υπάρχει σωματείο εργαζομένων.

Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση στην λειτουργία της εταιρίας. Η εταιρία διατηρεί σε όλους τους χώρους εργασίας, υλικά πρώτων βοηθειών. Επίσης διαθέτει τεχνικό ασφαλείας, σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία, τα καθήκοντα του οποίου είναι μεταξύ άλλων τα εξής:

i. Παρέχει υποδείξεις και συμβουλές στον εργοδότη σε θέματα σχετικά με την υγιεινή και ασφάλεια εργασίας και την πρόληψη των εργατικών ατυχημάτων,
ii. Καταχωρεί τις υποδείξεις του στο ειδικό βιβλίο της επιχείρησης,
iii. Προτείνει μέτρα ασφαλείας των εγκαταστάσεων και των τεχνικών μέσων,
iv. Επιθεωρεί τις συνθήκες εργασίας και προτείνει μέτρα αντιμετώπισης κάθε σχετικού προβλήματος,
v. Εκπαιδεύει τους εργαζομένους σε θέματα υγιεινής και ασφάλειας εργασίας,
vi. Προτείνει την ορθή σήμανση των χώρων εργασίας,
vii. Εκπονεί σχέδια αντιμετώπισης έκτακτων αναγκών (κ.τ.λ.).

Οι διαδικασίες επιλογής και πρόσληψης προσωπικού, γίνονται με βάση τα απαιτούμενα για την θέση προσόντα και χωρίς διακρίσεις. Η εταιρία εκπαιδεύει συστηματικά όλες τις κατηγορίες των εργαζομένων της κυρίως με «εσωτερικά» σεμινάρια. Το προσωπικό αξιολογείται συνεχώς και αυτές οι αξιολογήσεις εκτιμώνται από την Διοίκηση για τις ενδεχόμενες προαγωγές, αυξήσεις μισθών, ακόμη και για την διατήρηση των θέσεών τους.

5. <u>Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) και μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ) και πρόσθετες εξηγήσεις.</u>

- Χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΧΔΕ).

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρίας για τις χρήσεις 2017 και 2016 έχουν ως εξής:

	31.12.2017		31.12.2016	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.676.358,47€	87,38%	9.921.623,87€	85,07%
Σύνολο Ενεργητικού	14.507.224,81€		11.663.118,41€	
Πάγιο Ενεργητικό	1.830.866,31€	12,62%	1.741.494,54€	14,93%
Σύνολο Ενεργητικού	14.507.224,81€		11.663.118,41€	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν και πάγιο ενεργητικό.

	31.12.2017		31.12.2016	
Ίδια Κεφάλαια	2.992.682,85€	26,08%	2.440.519,04€	26,46%
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.476.541,96€		9.222.599,37€	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρίας.

	31.12.2017		31.12.2016	
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.476.541,96€	79,11%	9.222.599,37€	79,07%
Σύνολο Παθητικού	14.507.224,81€		11.663.118,41€	
Ίδια Κεφάλαια	2.992.682,85€	20,63%	2.440.519,04€	20,93%
Σύνολο Παθητικού	14.507.224,81€		11.663.118,4€	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρίας.

	31.12.2017		31.12.2016	
Ίδια Κεφάλαια	2.992.682,85€	163,46%	2.440.519,04€	140,14%
Πάγιο Ενεργητικό	1.830.866,44€		1.741.494,54€	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρίας από τα ίδια κεφάλαια.

	31.12.2017		31.12.2016	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.676.358,47€	1,644	9.921.623,87€	1,884
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.708.266,59€		5.265.027,28€	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της επιχείρησης να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

	31.12.2017		31.12.2016	
Κεφάλαιο Κίνησης	4.968.091,88€	39,19%	4.656.596,59€	46,93%
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.676.358,47€		9.921.623,87€	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το καθαρό κεφάλαιο κίνησης (δηλαδή την διαφορά ανάμεσα στο κυκλοφορούν ενεργητικό και τις Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας.

	31.12.2017		31.12.2016	
Καθαρά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	669.344,53€	8,78%	604.398,03€	10,45%
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	7.619.749,20€		5.781.154,63€	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρίας, χωρίς τον συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

	31.12.2017		31.12.2016	
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως προ Φόρων	808.320,67€	10,32%	505.112,10€	8,43%
Σύνολο Εσόδων	7.832.233,26€		5.990.047,63€	

Ο αριθμοδείκτης αυτός δείχνει την συνολική απόδοση της εταιρίας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα.

	31.12.2017		31.12.2016	
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως προ Φόρων	808.320,67€	27, 10%	505.112,10€	20,70%
Ίδια Κεφάλαια	2.992.682,85€		2.440.519,04€	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας.

	31.12.2017		31.12.2016	
Μικτά Αποτελέσματα	1.758.049,40€	23,07%	1.345.670,17€	23,28%
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	7.619.749,20€		5.781.154,63€	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρίας.

Αριθμοδείκτες διαχειριστικής πολιτικής

	31.12.2017		31.12.2016	
Απαιτήσεις από Πελάτες * 360 ημέρες	2.329.062.469,20€	305,66	1.944.681.786,00€	336,38
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	7.619.749,20€		5.781.154,63€	

	31.12.2017		31.12.2016	
Αποθέματα * 360 ημέρες	289.134.360,00€	49,33	275.519.116,80€	62,12
Κόστος Πωληθέντων	5.861.699,80€		4.435.484,46€	

- Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων

Η εταιρία δεν χρησιμοποιεί τέτοιου είδους δείκτες.

- Αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Δεν υπάρχουν σημαντικά ή ιδιαίτερα κονδύλια, τα οποία χρήζουν ιδιαίτερης ανάλυσης ή σχολιασμού (πρόσθετες εξηγήσεις), πέρα των πληροφοριών που παρέχονται στις οικονομικές καταστάσεις.

6. <u>Προβλεπόμενη εξέλιξη οντότητας.</u>

Η Διοίκηση της εταιρίας με βεβαιότητα προβλέπει θετικές μελλοντικές εξελίξεις. Η επιχείρηση κινείται με στόχο την συνεχή βελτίωση σε τρία επίπεδα: οργανωτικό, παραγωγικό και οικονομικό. Και στα τρία αυτά επίπεδα, η ανάπτυξη είναι συνεχής και τα αποτελέσματα του 2017 το επιβεβαιώνουν.

7. Δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης.

Στο έτος 2017 δόθηκε ιδιαίτερο βάρος στην παραγωγή μη αλκοολούχων ποτών (αναψυκτικών) και στην παραγωγή χαμηλόβαθμων ανθρακούχων αλκοολούχων ποτών, διότι αυτό απαιτεί η καμπάνια για υγιεινή ζωή και η μόδα των νέων. Έτσι συνεχίσαμε την παραγωγή πόσιμου χυμού αλόης, προσθέτοντας τρεις νέες γεύσεις (φραγκοστάφυλο, βατόμουρο, μέλι). Επίσης δημιουργήσαμε ανθρακούχα αναψυκτικά με δύο γεύσεις (tonic water και γκρέιπφρουτ) και χαμηλόβαθμα ανθρακούχα – αλκοολούχα ποτά με έξι γεύσεις. Το καταναλωτικό κοινό ανταποκρίθηκε με ενθουσιασμό στα νέα μας προϊόντα και το 2018 προβλέπουμε στην περαιτέρω βελτίωσή τους και τον εμπλουτισμό τους με νέες γεύσεις στην κατηγορία των μη αλκοολούχων ποτών. Τέλος εντός του 2018 θα κυκλοφορήσουμε και νέα προϊόντα που ήδη παράγουμε και είναι σιρόπια με συμπυκνωμένο πολτό φρούτων. Για το σκοπό δε αυτό , δηλαδή την παραγωγή νέων προϊόντων, έχουμε προχωρήσει στην αγορά και εγκατάσταση νέου μηχανολογικού εξοπλισμού.

8. Διαθέσιμο συνάλλαγμα.

Δεν υπάρχει.

9. Χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων.

Η εταιρία δεν χρησιμοποιεί χρηματοπιστωτικά μέσα.

10. Ακίνητα της εταιρίας.

Η εταιρία είναι εγκατεστημένη σε κτήριο, που έχει αναγερθεί με δαπάνες της, σε ιδιόκτητο οικόπεδο. Επιπλέον έχει στην ιδιοκτησία της ένα τετραώροφο κτήριο με καταστήματα και γραφεία που νοικιάζει, καθώς και δύο ισόγεια καταστήματα που και αυτά τα νοικιάζει.

11. Υποκαταστήματα της εταιρίας.

Η εταιρία δεν έχει υποκαταστήματα.

12. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ίδιων μετοχών.

Δεν αποκτήθηκαν ίδιες μετοχές κατά την διάρκεια της χρήσης 2017.

13. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από την λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της έκθεσης.

Από την λήξη της κλεισμένης χρήσης μέχρι και την ημέρα σύνταξης της παρούσας έκθεσης δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα και όλη η πορεία των εργασιών της εταιρίας βαίνει ομαλά και σύμφωνα με τους στόχους της Διοίκησης.

Έχοντας υπόψη τα παραπάνω, παρακαλούμε κύριοι μέτοχοι να εγκρίνετε τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας για την χρήση 01/01/2017-31/12/2017.

Καλαμάτα 18/08/2018

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Καλλικούνης Γεώργιος Καλλικούνης Βασίλειος

Ν.Γ ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΩΝ & ΑΙΘΕΡΙΩΝ ΕΛΑΙΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 - (1/1/2017-31/12/2017)

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 10196/026/Β/86/26 - Α.Φ.Μ. 094108266 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 015403745000

Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		1.427.370,92	1.413.527,55
Μηχανολογικός εξοπλισμός		353.684,60	293.498,48
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		49.810,79	34.468,48
Σύνολο		1.830.866,31	1.741.494,51
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		0,03	0,03
Σύνολο		0,03	0,03
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**1.830.866,34**	**1.741.494,54**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιγεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		199.530,33	215.580,85
Εμπορεύματα		14.190,08	14.580,81
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		589.430,59	535.169,22
Σύνολο		803.151,00	765.330,88
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		10.563.817,89	8.398.447,72
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		259.809,05	3.652,19
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.049.580,53	754.193,08
Σύνολο		11.873.207,47	9.156.292,99
Σύνολο κυκλοφορούντων		**12.676.358,47**	**9.921.623,87**
Σύνολο ενεργητικού		**14.507.224,81**	**11.663.118,41**

	Σημείωση	2017	2016
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		1.136.629,04	1.136.629,04
Σύνολο		1.136.629,04	1.136.629,04
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		264.181,01	264.181,01
Σύνολο		264.181,01	264.181,01
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		89.583,49	89.583,49
Αφορολόγητα αποθεματικά		757.249,03	757.249,03
Αποτελέσματα εις νέο		745.040,28	192.876,47
Σύνολο		1.591.872,80	1.039.708,99
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.992.682,85**	**2.440.519,04**

	2017	2016
Προβλέψεις		
Λοιπές Προβλέψεις	38.000,00	0,00
Σύνολο Προβλέψεων	38.000,00	0,00
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	3.768.275,37	3.957.572,09
Σύνολο	3.768.275,37	3.957.572,09
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	5.429.366,64	3.922.508,46
Εμπορικές υποχρεώσεις	719.893,00	476.808,90
Λοιποί φόροι και τέλη	1.421.793,21	711.430,18
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	46.793,47	70.725,34
Λοιπές υποχρεώσεις	90.420,27	83.554,40
Σύνολο	7.708.266,59	5.265.027,28
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.476.541,96**	**9.222.599,37**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**14.507.224,81**	**11.663.118,41**

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		7.619.749,20	5.781.154,63
Κόστος πωλήσεων		5.861.699,80	4.435.484,46
Μικτό αποτέλεσμα		1.758.049,40	1.345.670,17
Λοιπά συνήθη έσοδα		212.484,06	217.893,00
Έξοδα διοίκησης		214.106,42	187.619,13
Έξοδα διάθεσης		389.864,39	329.555,74
Λοιπά έξοδα και ζημιές		138.976,14	99.285,93
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		1.227.586,51	947.102,37
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		419.265,84	441.990,27
Αποτέλεσμα προ φόρων		808.320,67	505.112,10
Φόροι εισοδήματος		256.156,86	167.072,33
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		552.163,81	338.039,77

Καλαμάτα, 20 Ιουνίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.	Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ	Β. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ	Γ. ΑΒΙΖΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ Γ 605981	ΑΔΤ Χ 432833	ΑΔΤ ΑΒ 083285