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, 17/10/2019
Αριθ. Πρωτ.: 1789104

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 **17/10/2019** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1929852,** οι εγκεκριμένες από την 10/09/2019 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 **01/01/2018 έως 31/12/2018.**

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

Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει.

Με εντολή Προέδρου
Ο Προϊστάμενος Διεύθυνσης

Γεώργιος Κυριακόπουλος

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

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

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 - (1/1/2018-31/12/2018)

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

Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2018	2017
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		1.507.708,38	1.427.370,92
Μηχανολογικός εξοπλισμός		442.120,62	353.684,60
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		39.438,60	49.810,79
Σύνολο		1.989.267,60	1.830.866,31
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		0,03	0,03
Σύνολο		0,03	0,03
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**1.989.267,63**	**1.830.866,34**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιγεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		255.006,37	199.530,33
Εμπορεύματα		4.382,14	14.190,08
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		619.868,13	589.430,59
Σύνολο		879.256,64	803.151,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		9.972.988,93	10.563.817,89
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		260.072,88	259.809,05
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.014.581,93	1.049.580,53
Σύνολο		11.247.643,74	11.873.207,47
Σύνολο κυκλοφορούντων		**12.126.900,38**	**12.676.358,47**
Σύνολο ενεργητικού		**14.116.168,01**	**14.507.224,81**

	Σημείωση		2017
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		150.068,15	89.583,49
Αφορολόγητα αποθεματικά		757.249,03	757.249,03
Αποτελέσματα εις νέο		585.419,24	745.040,28
Σύνολο		1.492.736,42	1.591.872,80
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.893.546,47**	**2.992.682,85**

		2017
Προβλέψεις		
Λοιπές Προβλέψεις	-	38.000,00
Σύνολο Προβλέψεων	-	38.000,00
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	3.517.040,70	3.768.275,37
Σύνολο	3.517.040,70	3.768.275,37
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	5.661.695,04	5.429.366,64
Εμπορικές υποχρεώσεις	586.329,49	719.893,00
Λοιποί φόροι και τέλη	1.047.952,39	1.421.793,21
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	60.656,92	46.793,47
Λοιπές υποχρεώσεις	348.947,00	90.420,27
Σύνολο	7.705.580,84	7.708.266,59
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.222.621,54**	**11.476.541,96**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**14.116.168,01**	**14.507.224,81**

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

	Σημείωση	2018	2017
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		5.380.804,46	7.619.749,20
Κόστος πωλήσεων		4.282.793,69	5.861.699,80
Μικτό αποτέλεσμα		1.098.010,77	1.758.049,40
Λοιπά συνήθη έσοδα		208.077,96	212.484,06
Έξοδα διοίκησης		219.117,71	214.106,42
Έξοδα διάθεσης		547.741,93	389.864,39
Λοιπά έξοδα και ζημιές		141.648,12	138.976,14
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		397.580,97	1.227.586,51
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		496.717,35	419.265,84
Αποτέλεσμα προ φόρων		-99.136,38	808.320,67
Φόροι εισοδήματος		-	256.156,86
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		-99.136,38	552.163,81

Καλαμάτα, 19 Ιουνίου 2019

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**

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

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 - (1/1/2018-31/12/2018)

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

Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Σημείωση	2018	2017
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		1.507.708,38	1.427.370,92
Μηχανολογικός εξοπλισμός		442.120,62	353.684,60
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		39.438,60	49.810,79
Σύνολο		1.989.267,60	1.830.866,31
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		0,03	0,03
Σύνολο		0,03	0,03
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**1.989.267,63**	**1.830.866,34**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιγεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		255.006,37	199.530,33
Εμπορεύματα		4.382,14	14.190,08
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		619.868,13	589.430,59
Σύνολο		879.256,64	803.151,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		9.972.988,93	10.563.817,89
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		260.072,88	259.809,05
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		1.014.581,93	1.049.580,53
Σύνολο		11.247.643,74	11.873.207,47
Σύνολο κυκλοφορούντων		**12.126.900,38**	**12.676.358,47**
Σύνολο ενεργητικού		**14.116.168,01**	**14.507.224,81**

	Σημείωση		2017
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		150.068,15	89.583,49
Αφορολόγητα αποθεματικά		757.249,03	757.249,03
Αποτελέσματα εις νέο		585.419,24	745.040,28
Σύνολο		1.492.736,42	1.591.872,80
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.893.546,47**	**2.992.682,85**

		2017
Προβλέψεις		
Λοιπές Προβλέψεις	-	38.000,00
Σύνολο Προβλέψεων	-	38.000,00
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	3.517.040,70	3.768.275,37
Σύνολο	3.517.040,70	3.768.275,37
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	5.661.695,04	5.429.366,64
Εμπορικές υποχρεώσεις	586.329,49	719.893,00
Λοιποί φόροι και τέλη	1.047.952,39	1.421.793,21
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	60.656,92	46.793,47
Λοιπές υποχρεώσεις	348.947,00	90.420,27
Σύνολο	7.705.580,84	7.708.266,59
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.222.621,54**	**11.476.541,96**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**14.116.168,01**	**14.507.224,81**

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

	Σημείωση	2018	2017
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		5.380.804,46	7.619.749,20
Κόστος πωλήσεων		4.282.793,69	5.861.699,80
Μικτό αποτέλεσμα		1.098.010,77	1.758.049,40
Λοιπά συνήθη έσοδα		208.077,96	212.484,06
Έξοδα διοίκησης		219.117,71	214.106,42
Έξοδα διάθεσης		547.741,93	389.864,39
Λοιπά έξοδα και ζημιές		141.648,12	138.976,14
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		397.580,97	1.227.586,51
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		496.717,35	419.265,84
Αποτέλεσμα προ φόρων		-99.136,38	808.320,67
Φόροι εισοδήματος		-	256.156,86
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		-99.136,38	552.163,81

Καλαμάτα, 19 Ιουνίου 2019

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:	01/01/2018-31/12/2018
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.	ΟΧΙ
Κατηγορία της οντότητας:	ΜΙΚΡΗ
Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν. 4308/2014;	ΝΑΙ

Άρθρο 29, παρ. 4:	
Υπάρχουν 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 31/2/2018 678.704,21€, ΚΑΙ β) ΤΟ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΗΣ ΑΙΡΗΑ BANK, ΥΨΟΥΣ ΤΗΝ 31/12/2018 2.663.280,90€. 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 ΑΙΡΗΑ BANK, ΥΨΟΥΣ ΤΗΝ 01/01/2024, 2.138.167,34€.

Άρθρο 29, παρ. 16:	
Συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό.	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ
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.

Γ. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ
ΑΔΤ Γ 605981

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Β. ΚΑΛΛΙΚΟΥΝΗΣ
ΑΔΤ Χ 432833

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Γ. ΑΒΙΖΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ ΑΒ 083285

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ – ΜΙΚΡΗ ΟΝΤΟΤΗΤΑ

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 01/01/2018-31/12/2018

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το άρθρο 43^{α} παραγράφου 3 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτό αντικαταστάθηκε και ισχύει με το άρθρο 1 παράγραφος 1 του Ν. 4403/2016, υποβάλλουμε συνημμένα την έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, συνοδευόμενη από τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, για να σας ενημερώσουμε για τις 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). Σημαντικό μέρος του τζίρου της είναι η παρασκευή και εμπορία βιολογικού χυμού αλόης με διάφορες γεύσεις. Επίσης παράγουμε ανθρακούχα αναψυκτικά και χαμηλόβαθμα ανθρακούχα-αλκοολούχα ποτά καθώς και σιρόπια με συμπυκνωμένο πολτό φρούτων.

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.

Το 2018 ήταν μία πολύ δύσκολη χρονιά. Η συνέχιση της οικονομικής κρίσης, τα δυσμενή οικονομικά μέτρα (capital controls) ειδικά για τον κλάδο μας ο διπλασιασμός από 01.01.2018 του φόρου οινοπνεύματος για τα Δωδεκάνησα (όπου πραγματοποιούσαμε τον κύριο όγκο των πωλήσεών μας), επηρέασαν αρνητικά το οικονομικό περιβάλλον. Μέσα σε αυτό το δυσμενές οικονομικό κλίμα, ε εταιρία μας είχε μία μείωση του κύκλου εργασιών της κατά 29,00% περίπου, η οποία κρίνεται ικανοποιητική σε σχέση με την αγορά και τον κλάδο, που δραστηριοποιείται η εταιρία. Έτσι ο κύκλος εργασιών το 2018 ήταν 5.380.804,46€ εν αντιθέσει με το 2017 που ήταν 7.619.749,20€. Αυτό είχε ως αποτέλεσμα από την κερδοφορία να περάσουμε σε ζημιογόνο χρήση. Δηλαδή το 2018 είχαμε ζημιές ύψους 99.136,38€, ενώ το 2017 είχαμε κέρδη ύψους 808.320,67€. Αντίστοιχα είχαμε μείωση και στα μικτά κέρδη της

τάξεως του 30,00% περίπου. Έτσι τα μικτά κέρδη το 2018 ήταν 1.098.010,77€ ενώ το 2017 ήταν 1.758.049,40€.

Όλες οι λειτουργίες (κύριες ή υποστηρικτικές) της εταιρίας, προσπαθούν να προσδώσουν « προστιθέμενη αξία » στον πελάτη μας, σε σχέση με την αξία που πήραμε από τον προμηθευτή μας.

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία το 2018 ανήλθαν σε 1.989.267,60€ έναντι των 1.830.866,31€ το 2017 ενώ τα άυλα πάγια στοιχεία είναι πλήρως αποσβεσμένα και παρουσιάζουν αναπόσβεστη αξία 0,03€ και το 2018 και το 2017.

Οι επενδύσεις του 2018 σε πάγια ανά κατηγορία αφορούν:

1) Κτήρια – Κτηριακές Εγκαταστάσεις: 126.520,88€
2) Μηχανήματα – Μηχανολογικός Εξοπλισμός: 107.837,25€
3) Έπιπλα – Λοιπός Εξοπλισμός: 7.203,01€

Σύνολο: 241.561,14€

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 ύφεση. Για να αντιμετωπίσουμε την αύξηση (διπλασιασμό) του φόρου οινοπνεύματος στα Δωδεκάνησα από την 01.01.2018, που προκάλεσε μεγάλη αύξηση στην τιμή του τελικού προϊόντος, είχαμε προβλέψει από το 2018 και είχαμε ξεκινήσει την παραγωγή ανθρακούχων αναψυκτικών και χαμηλόβαθμων ανθρακούχων αλκοολούχων ποτών, γιατί αυτά δεν επηρεάζονται από τον φόρο οινοπνεύματος. Το 2018 οι πωλήσεις αυτών των νέων προϊόντων ήταν περίπου 4.500 φιάλες και το 2019 μέχρι τώρα είναι 240.000 φιάλες με την δυνατότητα μέχρι τέλους του 2019 να πλησιάσουμε τον αριθμό των 300.000 φιαλών. Ταυτόχρονα αυξάνοντας τις πωλήσεις μας στην Κρήτη πιστεύουμε ότι θα διατηρήσουμε με αυξητική τάση την ζήτηση των προϊόντων 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. Επιπλέον η παραγωγή των νέων προϊόντων μας, που αναφέραμε πιο πάνω, μειώνει την μηνιαία υποχρέωσή μας στο τελωνείο για την καταβολή φόρου οινοπνεύματος (διότι είτε δεν υπάγονται στον φόρο οινοπνεύματος, είτε επιβαρύνονται ελάχιστα), με αποτέλεσμα να μειώνεται η αναγκαία μηνιαία ρευστότητα.

- 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. Παρ' όλα αυτά και εξαιτίας του δυσμενούς οικονομικού κλίματος, η εταιρία είναι εκτεθειμένη σε πιθανές ζημιές που μπορεί να προκύψουν, αν μία εμπορική ή οικονομική συναλλαγή δεν τηρηθεί από τον αντισυμβαλλόμενο.

- 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. <u>Περιβαλλοντικά ζητήματα.</u>

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. <u>Εργασιακά ζητήματα</u>

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 2018 κατά μέσο όρο 23 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 2018, 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:

	31.12.2018		31.12.2017	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.126.900,38€	85,91%	12.676.358,47€	87,38%
Σύνολο Ενεργητικού	14.116.168,01€		14.507.224,81€	
Πάγιο Ενεργητικό	1.989.267,63€	14,10%	1.830.866,31€	12,62%
Σύνολο Ενεργητικού	14.116.168,01€		14.507.224,81€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Ίδια Κεφάλαια	2.893.546,47€	25,78%	2.992.682,85€	26,08%
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.222.621,54€		11.476.541,96€	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρίας.

	31.12.2018		31.12.2017	
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.222.621,54€	75,50%	11.476.541,96€	79,11%
Σύνολο Παθητικού	14.116.168,01€		14.507.224,81€	
Ίδια Κεφάλαια	2.893.546,47€	20,50%	2.992.682,85€	20,63%
Σύνολο Παθητικού	14.116.168,01€		14.507.224,81€	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρίας.

	31.12.2018		31.12.2017	
Ίδια Κεφάλαια	2.893.546,47€	145,46%	2.992.682,85€	163,46%
Πάγιο Ενεργητικό	1.989.267,63€		1.830.866,44€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.126.900,38€	1,573	12.676,358,47€	1,644
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.705.580,84€		7.708.266,59€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Κεφάλαιο Κίνησης	4.421.319,54€	36,46%	4.968.091,88€	39,19%
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	12.126.900,38€		12.676.358,47€	

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.

	31.12.2018		31.12.2017	
Καθαρά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	42.511,74€	0,79%	947.296,81€	12,43%
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	5.380.804,46€		7.619.749,20€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως προ Φόρων	-99.136,38€	- 1,77%	808.320,67€	10,32%
Σύνολο Εσόδων	5.380.804,46€		7.832.233,26€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως προ Φόρων	-99.136,38€	-3,43%	808.320,67€	27,10%
Ίδια Κεφάλαια	2.893.546,47€		2.992.682,85€	

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

	31.12.2018		31.12.2017	
Μικτά Αποτελέσματα	1.098.010,77€	20,41%	1.758.049,40€	23,07%
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	5.380.804,46€		7.619.749,20€	

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

Αριθμοδείκτες διαχειριστικής πολιτικής

	31.12.2018		31.12.2017	
Απαιτήσεις από Πελάτες * 360 ημέρες	2.171.144.710,80€	403,50	2.329.062.469,20€	305,66
Πωλήσεις Αποθεμάτων & Υπηρεσιών	5.380.804,46€		7.619.749,20€	

	31.12.2018		31.12.2017	
Αποθέματα * 360 ημέρες	316.532.390,40€	74,22	289.134.360,00€	49,33
Κόστος Πωληθέντων	4.264.713,57€		5.861.699,80€	

- 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 ο στόχος της διοίκησης για το 2019 είναι να επανέλθει η εταιρία σε θετική πορεία μέσα από την βελτίωση των ήδη παραγόμενων προϊόντων και την ανάπτυξη νέων ώστε να επιτευχθεί η ανάπτυξη των πωλήσεων σε νέες αγορές.

7. <u>Δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης.</u>

Στο έτος 2018 συνεχίστηκε η έρευνα και η ανάπτυξη παραγωγής μη αλκοολούχων ποτών (αναψυκτικών) και χαμηλόβαθμων ανθρακούχων αλκοολούχων ποτών. Οι πωλήσεις των συγκεκριμένων προϊόντων εντός του 2018 και ο εξαπλασιασμός εντός του 2019 σε φιάλες, δικαιώνει το ιδιαίτερο βάρος που έχουμε ρίξει στην παραγωγή τους. Το καταναλωτικό κοινό ανταποκρίθηκε με ενθουσιασμό στα νέα μας προϊόντα και το 2019 προβλέπουμε στην περαιτέρω βελτίωσή τους και τον εμπλουτισμό τους με νέες γεύσεις. Επίσης συνεχίζουμε την έρευνα και την ανάπτυξη που ξεκίνησε το 2017 για την παραγωγή του νέου μας προϊόντος, σιρόπι με συμπυκνωμένο πολτό φρούτων, που και αυτό το προϊόν πιστεύουμε ότι θα συμβάλλει στην αύξηση των πωλήσεών μας.

8. <u>Διαθέσιμο συνάλλαγμα.</u>

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 2018.

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 01/01/2018-31/12/2018.

Καλαμάτα 16/08/2019

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Διευθύνων Σύμβουλος
Καλλικούνης Γεώργιος	Καλλικούνης Βασίλειος