Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2022.08.19 14:12:44 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: ΑΕ:2103382302-244/ΕΠΕ:2103382140/ΟΕ&ΕΕ:2103382122,-441/ΙΚΕ:2103382413,-475/ΑΛΛΟΔΑΠΕΣ:2103382443/ΛΟΙΠΕΣ:2103382241,-107
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,19/08/2022
Αριθ. Πρωτ.:2683718

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **NRG SUPPLY AND TRADING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **NRG SUPPLY AND TRADING S.A.** και αριθμό ΓΕΜΗ **8361601000**.

Την **19/08/2022** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης ,** τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3012634 οι εγκεκριμένες από την 10/08/2022 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/01/2021 έως 31/12/2021.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3012635 η από 10/08/2022 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/01/2022 έως 31/12/2022:

- Η ελεγκτική εταιρεία **«ΠΡΑΙΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, Α.Φ.Μ. 094399907-Δ.Ο.Υ. ΦΑΒΕ ΑΘΗΝΩΝ (ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ), Αρ. ΓΕΜΗ 1520401000, και (Δ/νση : Λ. ΚΗΦΙΣΙΑΣ 268 ΤΚ , ΧΑΛΑΝΔΡΙ), με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ .

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

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity
Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ « NRG SUPPLY AND TRADING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.»

ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
01.01.2021 – 31.12.2021

Προς
Την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι, έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε την Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το καταστατικό και το άρθρο 148 του ν. 4548/2018, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2021, να σας ενημερώσουμε για σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες της και να ζητήσουμε την έγκρισή σας.

Σημειώνουμε ότι η παρούσα Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

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

α. Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου

Η Εταιρεία «**NRG SUPPLY AND TRADING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.**» ιδρύθηκε το 2008 και εδρεύει στο Μαρούσι.

Το κύριο αντικείμενό της είναι η εμπορία και προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου.

Το δίκτυο πωλήσεων της Εταιρείας γεωγραφικά καλύπτει όλες τις περιοχές της Ελλάδας.

Η διαφήμιση των προϊόντων και των υπηρεσιών γίνεται μέσω τηλεόρασης, ραδιοφώνου, διαδικτύου αλλά και μέσω συμμετοχής ως χορηγού σε διάφορα events.

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες:

α) Πελατοκεντρική αντίληψη.

β) Εξειδικευμένο προσωπικό.

γ) Ανταγωνιστικές εμπορικές πολιτικές σε σχέση με τον ανταγωνισμό.

β. Στόχοι, βασικές αξίες και κύριες στρατηγικές

<u>Στόχοι</u>

α) Αύξηση του τζίρου,

β) Βελτίωση του περιθωρίου μικτού και καθαρού κέρδους,

γ) Διείσδυση στην αγορά του φυσικού αερίου,

δ) Συνεχής βελτίωση των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους πελάτες και τους συνεργάτες της.

ε) Ανάπτυξη της ηλεκτροκίνησης και δημιουργία του μεγαλύτερου δικτύου ταχυφορτιστών στην Ελλάδα

Βασικές αξίες

α) Η δημιουργία σχέσης εμπιστοσύνης με τους πελάτες και τους συνεργάτες μας,

β) Δέσμευση παροχής οικονομικών πακέτων προς τους πελάτες μας

γ) Κατάλληλο εργασιακό περιβάλλον,

δ) Ευκαιρίες εξέλιξης στους εργαζομένους.

Κύριες στρατηγικές

α) Επέκταση εντός της επόμενης τριετίας τόσο στην αγορά της εμπορίας όσο και της προμήθειας ηλεκτρικής ενέργειας

β) Διείσδυση στην αγορά του φυσικού αερίου

γ) Διεύρυνση των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους πελάτες της Εταιρείας

δ) Ανάπτυξη υπηρεσιών ηλεκτροκίνησης.

γ. Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης.

Η διοίκηση της Εταιρείας παρέχει τους άξονες δραστηριότητας και τα μέτρα υλοποίησης αυτών, καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για τη λειτουργία της, ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών στόχων της. Οι πολιτικές της Εταιρείας στα στάδια της λειτουργικής της δραστηριότητας δίνουν έμφαση:

α) Στην παροχή υψηλής ποιότητας υπηρεσιών,

β) Την εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και την καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων,

γ) Σεβασμό για το περιβάλλον.

Στην Εταιρεία υπάρχει γραπτός και πιστοποιημένος Κανονισμός ISO9001.

Η Εταιρεία δεν διαθέτει ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου.

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

Η ισχυρή παγκόσμια ανάκαμψη της ζήτησης για ενεργειακά προϊόντα (ηλεκτρική ενέργεια, φυσικό αέριο, πετρέλαιο, δικαιώματα εκπομπής CO2 κ.α.) που παρατηρήθηκε από τις αρχές του 2021 ως απόρροια της αρχής του τέλους της πανδημίας COVID-19 , σε συνδυασμό με τις γεωπολιτικές τριβές δημιούργησαν νευρικότητα στις ενεργειακές αγορές και επηρέασαν τις τιμές των ενεργειακών προϊόντων. Ειδικότερα στην Ελλάδα, μετά την ανάκαμψη της ζήτησης ηλεκτρικής ενέργειας που παρατηρήθηκε το Α’ Εξάμηνο 2021, κατά τη διάρκεια του Β’ Εξαμήνου 2021 παρατηρήθηκε περαιτέρω αύξηση της ζήτησης ηλεκτρική ενέργειας, αλλά και πολύ σημαντική αύξηση της τιμής της στην Προημερήσια Αγορά που σε συνδυασμό με την

αύξηση των τιμών για δικαιώματα εκπομπών CO2 και φυσικού αερίου, συνέβαλε στην ιδιαίτερη αύξηση του κόστους αγοράς.

δα) Προηγούμενες επιδόσεις

Κύκλος εργασιών

Μέσα σε αυτό το δυσμενές οικονομικό κλίμα, η Εταιρεία δίνοντας προτεραιότητα και έμφαση στην ανάπτυξη της, υπερδιπλασίασε τον κύκλο εργασιών της κατά € 254.352.481 (ανήλθε σε € 426.681.248 κατά την χρήση του 2021 από € 172.328.766 κατά τη χρήση του 2020).

Αποτελέσματα μετά τους φόρους

Οι αυξημένες δαπάνες λόγω της ανόδου των τιμών φυσικού αερίου και δικαιωμάτων εκπομπών CO2 και συνακόλουθα των τιμών της προημερήσιας αγοράς ηλεκτρικής ενέργειας, καθώς και οι αυξημένες λειτουργικές δαπάνες προκειμένου να υποστηριχθεί η στρατηγική της δυναμικής της ανάπτυξης επηρέασαν αρνητικά την λειτουργική κερδοφορία της Εταιρείας. Το 2021, τα αποτελέσματα μετά τους φόρους είναι ζημίες που ανέρχονται σε € 29.137.224 και είναι αυξημένα σε σχέση με τα αντίστοιχα του 2020 (€ 1.916.351) κατά € 27.220.873

Άλλες σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες της χρήσης 2021

Εντός του Απριλίου 2021, η ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. απέκτησε το υπόλοιπο 10% της Εταιρείας με αποτέλεσμα πλέον να κατέχει το 100% των μετοχών της NRG.

Τα αποτελέσματα προ φόρων για τη χρήση 2021 ανήλθαν σε ζημίες € 29.454.460 έναντι ζημιών € 2.388.639 το 2020 παρουσιάζοντας αύξηση κατά € 27.065.821

Το Μικτό αποτέλεσμα για το 2021 ανέρχεται σε ζημιές € 10.904.013 έναντι κερδών του 2020 € 9.255.519 κυρίως εξαιτίας της απότομης αύξησης του κόστους ενέργειας σε συνδυασμό με την ανταγωνιστική τιμολογιακή πολιτική που συνέχισε να υιοθετεί η Εταιρεία εντός της χρήσης 2021 με σκοπό την περαιτέρω ανάπτυξη της σε μερίδιο αγοράς.

Τα χρηματοοικονομικά έξοδα παρουσίασαν αύξηση συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση του 2020 και ανήλθαν σε € 1.056.944 το 2021 από € 291.385 που ήταν το 2020 με αύξηση όμως και των χρηματοοικονομικών εσόδων που ανήλθαν σε € 793.627 το 2021 σε σχέση με € 429.857 που ήταν το 2020.

Τα Έξοδα διοικητικής λειτουργίας και διάθεσης της εταιρείας ανήλθαν σε € 22.097.555 για το 2021 έναντι € 12.732.872 για το 2020 παρουσιάζοντας αύξηση 73,55 %.

Ο συνολικός Δανεισμός για το 2021 ανήλθε σε 80.023.000 από τα οποία τα € 20.898.000 έχουν βραχυπρόθεσμο χαρακτήρα ενώ τα € 59.125.000 είναι πληρωτέα άνω του ενός έτους.

Τα Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα της 31/12/2021 εμφανίζονται αυξημένα κατά 71,35 % και διαμορφώθηκαν σε € 20.005.983 έναντι € 11.675.385 που ήταν κατά την 31/12/2020.

δβ) «Αλυσίδα αξίας»

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

δγ) Ενσώματα και άυλα περιουσιακά στοιχεία

Επενδύσεις το έτος 2021

Το 2021, η Εταιρεία συνέχισε να επενδύει στο επενδυτικό της πρόγραμμα που ξεκίνησε το 2020.

Αξία ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων

Η αξία των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων, καθώς και οι μεταβολές τους το έτος 2021 φαίνεται στη σχετική Σημείωση του Προσαρτήματος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Τα σημαντικότερα από τα στοιχεία αυτά είναι:

- Η περαιτέρω ανάπτυξη του λογισμικού SAP,
- Τα έξοδα έρευνας και ανάπτυξης πελατολογίου
- Η ιστοσελίδα της στο διαδίκτυο (web site & mobile application),
- Το λογισμικό εκκαθάρισης των αμοιβών των συνεργατών του δικτύου πωλήσεων και
- Τα λογισμικά διασύνδεσης των μηχανογραφικών συστημάτων της Εταιρείας.
- Ανάπτυξη καταστημάτων.
- Προώθηση υπηρεσιών ηλεκτροκίνησης

Επισημαίνουμε ότι η Εταιρεία είναι και κάτοχος του εμπορικού σήματος «nrg», το οποίο έχει αναπτυχθεί (δεν έχει δηλαδή αγοραστεί) από την Εταιρεία.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι

Η Εταιρεία παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις έχοντας ως στόχο να περιορίσει όσο το δυνατόν τις πιθανές αρνητικές επιπτώσεις οι οποίες μπορεί να προκύψουν από διάφορα γεγονότα.

Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία είναι :

α) Αναφορά στην εφοδιαστική αλυσίδα με μνεία στους κύριους προμηθευτές και στους κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους

- Εφοδιαστική αλυσίδα

Οι βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας είναι για μεν την προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας οι: Ελληνικό Χρηματιστήριο Ενέργειας ΑΕ, ΔΑΠΕΕΠ ΑΕ (πρώην ΛΑΓΗΕ ΑΕ), ΔΕΔΔΗΕ ΑΕ και ΑΔΜΗΕ ΑΕ, για δε την εμπορία από την ευρωπαϊκή αγορά είναι οι GESTORE dei MERCATI ENERGATICI SPA. Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς.

Δεν υπάρχουν παραβάσεις σε σχέση με τις συμβάσεις που έχουν υπογραφεί με τους προμηθευτές.

Επίσης δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας.

Η Διοίκηση της Εταιρείας, επανεξετάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των προκαταβολών που έχει καταβάλει για αγορά προθεσμιακών

προϊόντων ηλεκτρικής ενέργειας και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις εάν χρειάζεται ώστε στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις να απεικονίζεται η πραγματική αξία τους.

β) Μελλοντικές προοπτικές και πως αυτές επηρεάζονται από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο.

- Κίνδυνος αλλαγής του Κανονιστικού Πλαισίου

Η Εταιρεία δρα μέσα στο Κανονιστικό πλαίσιο που ορίζει η νομοθεσία και ισχύει γενικά για τις Επιχειρήσεις. Επίσης, η Εταιρεία κατέχει τις εξής ειδικές άδειες:

α) Άδεια εμπορίας και προμήθειας ηλεκτρικής ενέργειας.

β) Άδεια εμπορίας και προμήθειας φυσικού αερίου.

Σημειώνεται ότι καμία από τις άδειες αυτές δεν απειλείται με κατάργηση.

- Λειτουργικός/Ρυθμιστικός κίνδυνος

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις του ρυθμιστικού και νομοθετικού πλαισίου, η εφαρμογή των προβλέψεων τυχόν νέου Μνημονίου κ.λπ., ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στη λειτουργία, στην οικονομική κατάσταση, τα λειτουργικά αποτελέσματα και τη ρευστότητα της Εταιρείας.

γ) Λοιποί κίνδυνοι οι οποίοι σχετίζονται με την δραστηριότητα ή τον κλάδο που η Εταιρεία αναπτύσσεται.

- Κίνδυνοι που σχετίζονται με τον κλάδο που δραστηριοποιείται η Εταιρεία

Δεν υπάρχουν ιδιαίτεροι κίνδυνοι για τον κλάδο πέρα από αυτούς που ισχύουν για το σύνολο της αγοράς.

- Κίνδυνος ρευστότητας

Η Εταιρεία αντιμετωπίζει κίνδυνο ρευστότητας λόγω κυρίως των καθυστερήσεων στη πληρωμή ή μη πληρωμή των απαιτήσεων από τους πελάτες της σε συνδυασμό και με την υποχρέωση της να καταβάλει τον ειδικό φόρο κατανάλωσης στην ηλεκτρική ενέργεια και φυσικό αέριο, το ειδικό τέλος εκπομπών αερίων ρύπων καθώς και τις λοιπές ρυθμιζόμενες χρεώσεις προς τους διαχειριστές ανεξαρτήτως αν έχει εισπράξει τα σχετικά ποσά από τους πελάτες της. Ο κίνδυνος αυτός μπορεί να οδηγήσει σε επιπλέον απαιτήσεις κεφαλαίου κίνησης.

Η Εταιρεία διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητας της με ιδιαίτερη προσοχή στη παρακολούθηση των χρηματοοικονομικών της υποχρεώσεων ενώ ως θυγατρική εταιρεία του ομίλου της ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε διαθέτει επαρκή αριθμό πιστωτικών γραμμών χρηματοδότησης.

- Πιστωτικός κίνδυνος

Η έκθεση της Εταιρείας στον πιστωτικό κίνδυνο αφορά κυρίως καθυστερήσεις στις εισπράξεις ανεξόφλητων χρεών από πελάτες χαμηλής και μέσης τάσης. Οι γενικές μακροοικονομικές συνθήκες στην Ελλάδα, αλλά και το αυξημένο κόστος των ενεργειακών προϊόντων ενδέχεται να επηρεάσουν την ικανότητα των πελατών της να πραγματοποιούν έγκαιρες πληρωμές. Η Εταιρεία επιδιώκει να μην έχει σημαντική συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου σε κάποια από τα συμβαλλόμενα με αυτήν μέρη.

Η είσπραξη των λογαριασμών από τους καταναλωτές (λιανικές πωλήσεις) πραγματοποιείται με μεσοσταθμική πίστωση 20 ημερών από την ημερομηνία έκδοσης των λογαριασμών προς τους καταναλωτές, οι οποίοι αποπληρώνουν κυρίως τοις μετρητοίς, μέσω χρεωστικών ή και πιστωτικών καρτών, ενώ αναφορικά με τις χονδρικές πωλήσεις η Εταιρεία, με βάση τις εσωτερικές αρχές λειτουργίας της, χορηγεί πίστωση, εξετάζοντας κατά περίπτωση την πιστοληπτική ικανότητα των πελατών της.

Η Διοίκηση της Εταιρείας εφαρμόζει διαδικασίες πιστοληπτικού ελέγχου με στόχο την ελαχιστοποίηση των επισφαλειών καθώς αναλύει την πιστοληπτική ικανότητα του πελάτη προληπτικά συνεργαζόμενη με εταιρείες που παρέχουν υπηρεσίες διαχείρισης πιστωτικού κινδύνου. Για του πελάτες χαμηλής τάσης είναι υποχρεωτική η κατάθεση εγγύησης εκτός και αν συμφωνείται η πάγια εξόφληση των λογαριασμών. Επιπροσθέτως συνάπτει συμφωνίες διακανονισμών χωρίς όμως να υπάρχει καμιά διαβεβαίωση ότι οι όροι τους θα τηρηθούν ενώ, σε κάθε περίπτωση που υπάρχει ένδειξη επισφάλειας των απαιτήσεων διενεργεί τις σχετικές απομειώσεις.

Η αδυναμία των πελατών να πληρώνουν τους λογαριασμούς τους εγκαίρως σε συνδυασμό με τη δυσκολία στην είσπραξη των ληξιπρόθεσμων οφειλών μπορεί να έχει σημαντική αρνητική επίδραση στη χρηματοοικονομική θέση, στα αποτελέσματα και στις ταμιακές ροές της Εταιρείας.

- Κίνδυνος αύξησης των επιτοκίων

Οι δανειακές υποχρεώσεις της Εταιρείας αποτελούνται από ομολογιακά δάνεια και αλληλόχρεους λογαριασμούς και έχουν συναφθεί με κυμαινόμενο επιτόκιο.

Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις τάσεις των επιτοκίων, τις ανάγκες χρηματοδότησης της Εταιρεία με σκοπό να διασφαλίσει την πρόσβαση σε σημαντικές εγχώριες χρηματαγορές ώστε να είναι σε θέση να επιτυγχάνει ανταγωνιστικά επιτόκια και όρους δανεισμού. Ο κίνδυνος προέρχεται κυρίως από το γεγονός ότι το σύνολο του δανεισμού της Εταιρείας χρησιμοποιεί επιτόκια τα οποία μπορεί να μεταβληθούν ανάλογα με τις επικρατούσες συνθήκες στις αγορές χρήματος.

Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2021, εάν τα υφιστάμενα επιτόκια των δανείων ήταν κατά 1% υψηλότερα ή χαμηλότερα, κρατώντας σταθερές τις λοιπές μεταβλητές, τα αποτελέσματα της Εταιρείας για τη χρήση θα είχαν επηρεαστεί, αρνητικά ή θετικά, κατά μέγιστο ποσό 800χιλ περίπου.

- Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η Διοίκηση της Εταιρείας, παρακολουθεί διαρκώς τους συναλλαγματικούς κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν και αξιολογεί την ανάγκη λήψης σχετικών μέτρων.

Δεν υπάρχει άμεσος κίνδυνος συναλλαγματικών ισοτιμιών καθώς η Εταιρεία δραστηριοποιείται κυρίως στην Ελληνική και Ευρωπαϊκή αγορά και τιμολογεί/τιμολογείται σε Ευρώ.

- Κίνδυνοι που σχετίζονται με διακυμάνσεις των τιμών των καυσίμων, των δικαιωμάτων εκπομπών CO2 και των τιμών ηλεκτρικής ενέργειας

Η Εταιρεία συμμετέχει στην Ελληνική αγορά ενέργειας ως προμηθευτής ηλεκτρικής ενέργειας, κάτι το οποίο την εκθέτει στον κίνδυνο των τιμών αγοράς που προκύπτει από τις διακυμάνσεις των τιμών των ενεργειακών αγαθών. Ως προμηθευτής ηλεκτρικής ενέργειας, εκτίθεται σε αυξημένες τιμές χονδρικής πώλησης για την προμήθεια των πελατών της, στο βαθμό που αυτοί

έχουν τιμολόγια που δεν αναπροσαρμόζονται σύμφωνα με τις τιμές της χονδρεμπορικής αγοράς ηλεκτρικής ενέργειας (τιμολόγια χωρίς ρήτρα αναπροσαρμογής). Η έκθεσή της στον κίνδυνο της χονδρεμπορικής αγοράς ηλεκτρικής ενέργειας καθορίζεται από το εμπορικό χαρτοφυλάκιο των πελατών της με τιμολόγια χωρίς ρήτρα αναπροσαρμογής (δηλαδή των πελατών που έχουν «σταθερά» τιμολόγια) και ως εκ τούτου οποιαδήποτε ιδιαίτερη αύξηση ή μείωση των τιμών, οδηγεί σε διακυμάνσεις του οικονομικού ανοίγματος της εταιρείας. Από τον Σεπτέμβριο 2021 η διοίκηση της Εταιρείας κινήθηκε προς την κατεύθυνση της σύνδεσης των περισσοτέρων συμβολαίων της με παραμέτρους της αγοράς.

-**Παγκόσμια κρίση δημόσιας υγείας από την πανδημία Covid-19**

Στα τέλη του 2019 εμφανίστηκε στην Κίνα το νέο στέλεχος κορωνοϊού SARS-CoV-2, το οποίο προκαλεί την ασθένεια του κορωνοϊού (COVID-19). Η ταχύτατη εξάπλωση της ασθένειας οδήγησε σύντομα τον Παγκόσμιο Οργανισμό Υγείας να την ανακηρύξει ως πανδημία. Τα πρωτοφανή μέτρα περιορισμού που εφαρμόστηκαν τόσο από τις ξένες κυβερνήσεις ανά τον κόσμο, όσο και από την Ελληνική κυβέρνηση στους τομείς του τουρισμού, του εμπορίου, της εστίασης και της διασκέδασης είχαν αντίκτυπο και στο κλάδο της ενέργειας σημειώνοντας πτώση της ζήτησης, επηρεάζοντας αρνητικά την κατανάλωση ενέργειας και του διασυνοριακού εμπορίου.

Η πανδημία COVID-19 συνέχισε και το έτος 2021 να επηρεάζει την παγκόσμια κοινωνική και οικονομική ζωή. Στην Ελλάδα από τον Οκτώβριο του 2020 έως τον Μάρτιο του 2021 επανήλθαν τα περιοριστικά μέτρα και παρά την πρόοδο στο πρόγραμμα εμβολιασμού η οικονομική δραστηριότητα συνέχισε να επηρεάζεται.

Επιπροσθέτως, μελλοντικές εξελίξεις όπως η εξάπλωση της πανδημίας του ιού ή των μεταλλάξεων του, η συνέχιση ή μη της αποτελεσματικής υλοποίησης των προγραμμάτων εμβολιασμού και η ανταπόκριση των κρατικών αρχών και της παγκόσμιας κοινότητας καθιστούν ασαφή τον τελικό αντίκτυπό στην παγκόσμια, περιφερειακή και εθνική οικονομία.

Η Εταιρεία με αίσθημα ευθύνης και επιδεικνύοντας εξαιρετικά ανακλαστικά, έλαβε εξ αρχής τα απαραίτητα μέτρα ώστε να διασφαλιστεί η ομαλή λειτουργία της. Υιοθέτησε άμεσα το μέτρο της υποχρεωτικής τηλεργασίας όπως όριζε η νομοθεσία, με ιδία κόστη συνέχισε να εφαρμόζει και εντός του 2021 στους εργαζομένους της υποχρεωτικά μοριακά τεστ πριν την είσοδο τους στο χώρο εργασίας τους, πραγματοποιεί καθημερινά θερμομέτρηση και έλεγχο χρήσης μασκών σε όλο προσωπικό των εγκαταστάσεων και των λοιπών εργασιακών χώρων, αύξησε τους καθαρισμούς και τις απολυμάνσεις στα γραφεία της ενώ περιόρισε τις δια ζώσης συναντήσεις στις απολύτως απαραίτητες.

Η Εταιρεία παρόλη την δημιουργία του αρνητικού αυτού οικονομικού και κοινωνικού κλίματος, δε σταμάτησε να αναπτύσσεται και να αυξάνει το μερίδιο της στην αγορά της προμήθειας ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου αποτελώντας έναν αξιόπιστο πάροχο. Η διοίκηση δε της εταιρείας θεωρεί ότι ο κλάδος στον οποίο δραστηριοποιείται ανήκει σε εκείνες τις επιχειρηματικές κατηγορίες που δεν επηρεάζεται σημαντικά σε περίπτωση επιβράδυνσης της παγκόσμιας οικονομίας εξαιτίας της εξάπλωσης της νόσου.

- **Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις ευρωπαϊκές οικονομικές και γεωπολιτικές εξελίξεις**

Η τρέχουσα γεωπολιτική κρίση στην Ουκρανία η οποία προέκυψε μετά την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία σε συνδυασμό με τις κυρώσεις που έχουν επιβληθεί στη Ρωσία από την Ευρωπαϊκή Ένωση και τις Ηνωμένες Πολιτείες Αμερικής ενδέχεται να έχουν αρνητικές επιπτώσεις στις ποσότητες και στις τιμές των ενεργειακών προϊόντων. Καθώς η Εταιρεία, δε διαθέτει εμπορική δραστηριότητα στις εν λόγω χώρες, δε προκύπτει κάποια άμεση αρνητική επίδραση. Το αυξημένο όμως κόστος στην χονδρεμπορική αγορά ηλεκτρικής ενέργειας λόγω της πρωτοφανούς αύξησης της τιμής φυσικού αερίου αποτελεί μία εξέλιξη που επηρεάζει εμμέσως τις δραστηριότητες της Εταιρείας, η οποία είναι εκτεθειμένη στο βαθμό που οι πελάτες

προμήθειάς της έχουν τιμολόγια που δεν αναπροσαρμόζονται σύμφωνα με τις τιμές της χονδρεμπορικής αγοράς ηλεκτρικής ενέργειας. Επιπροσθέτως, έμμεσες αρνητικές επιπτώσεις ενδέχεται να προκύψουν στην εισπραξιμότητα των οφειλών των πελατών της Εταιρείας ως αποτέλεσμα του αυξημένου ενεργειακού κόστους και της ενίσχυσης των πληθωριστικών πιέσεων.

Στο γενικό αυτό πλαίσιο, η τελική οικονομική επίδραση δεν μπορεί να εκτιμηθεί επί του παρόντος. Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί τις σχετικές εξελίξεις ώστε να λάβει τυχόν προληπτικά μέτρα για τη διαφύλαξη της κερδοφορίας της και της ρευστότητας της.

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα

Η εταιρεία, αναγνωρίζει τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και την ανάγκη συνεχούς βελτίωσης των περιβαλλοντικών επιδόσεών της, έτσι ώστε να επιτυγχάνει μια ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με την προστασία του περιβάλλοντος.

Η περιβαλλοντική πολιτική της εστιάζει στα ακόλουθα:

- Εξοικονόμηση ενέργειας με την ανάπτυξη ειδικών συστημάτων παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων.
- Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος.
- Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

α) Πραγματικές και δυνητικές επιπτώσεις της οντότητας στο περιβάλλον

Η Εταιρεία λόγω του αντικειμένου της δεν δημιουργεί ιδιαίτερα απορρίμματα τα οποία να επιβαρύνουν το περιβάλλον. Σημειώνουμε ότι η εταιρεία διαθέτει Πιστοποιητικό ISO 9001 για τις λειτουργίες της.

β) Γνωστοποίηση σχετικά με τις διαδικασίες που εφαρμόζει η οντότητα για την πρόληψη και τον έλεγχο της ρύπανσης και των περιβαλλοντικών επιπτώσεων από διάφορους παράγοντες

- Ενεργειακή χρήση: Η Εταιρεία καταναλώνει ενέργεια μόνο από πάροχο ηλεκτρικού ρεύματος.
- Άμεση και έμμεση έκκληση ατμοσφαιρικών ρύπων : Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
- Περιβαλλοντικές επιπτώσεις από τη μεταφορά ή από τη χρήση και τη διάθεση των προϊόντων και των υπηρεσιών : Η Εταιρεία, λόγω του αντικειμένου της δεν επιβαρύνει το περιβάλλον.
- Η Εταιρεία ξεκίνησε και συνεχίζει την αντικατάσταση λαμπτήρων φωτισμού από νέους τεχνολογίας LED, ενέργεια που επίσης κατατείνει στον περιορισμό της ηλεκτρικής ενέργειας που καταναλώνεται.
- Εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης του χαρτιού.
- Ανακύκλωση μελανιών εκτυπωτών.

4. Εργασιακά ζητήματα

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας 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 Εταιρεία παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους αυτής να σέβονται τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη της Εταιρείας και να μην

αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής.

Η πολιτική της Εταιρείας, στον τομέα αυτό, στηρίζεται στις Κατευθυντήριες Αρχές του ΟΟΣΑ ή του Διεθνούς Οργανισμού Εργασίας (ILO).

α) Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών (ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών)

Η Εταιρεία κατά την 31.12.2021 απασχολούσε 132 εργαζομένους διαφορετικών φύλων και ηλικιών και πάγια πολιτική της είναι η παροχή ίσων ευκαιριών στους εργαζόμενους, ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών .

Οι σχέσεις της Εταιρείας με το προσωπικό της είναι άριστες και δεν παρουσιάζονται εργασιακά προβλήματα.

β) Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζόμενων και συνδικαλιστική ελευθερία

Η Εταιρεία σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων και τηρεί την εργατική Νομοθεσία. Στην χρήση 2021, κανένα όργανο ελέγχου δεν καταλόγισε παραβάσεις της εργατικής Νομοθεσίας.

Στην Εταιρεία δεν υπάρχει σωματείο των εργαζομένων.

γ) Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία

Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση στην λειτουργία της Εταιρείας.

Η Εταιρεία διατηρεί σε όλους τους χώρους εργασίας υλικά «πρώτων βοηθειών» (φάρμακα, επιδέσμους κλπ).

Η Εταιρεία διαθέτει «τεχνικό ασφαλείας» και «ιατρό εργασίας», σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία, τα καθήκοντα του οποίου είναι τα προβλεπόμενα από την νομοθεσία.

δ) Συστήματα εκπαίδευσης, τρόπος προαγωγών κτλ.

Οι διαδικασίες επιλογής και πρόσληψης προσωπικού γίνονται με βάση τα απαιτούμενα για την θέση προσόντα και χωρίς διακρίσεις.

Η Εταιρεία εκπαιδεύει συστηματικά όλες τις κατηγορίες των εργαζομένων της, είτε με «εσωτερικά», είτε με «εξωτερικά» σεμινάρια .

Ο τρόπος προαγωγών, είναι με βάση την αξιολόγηση του προϊσταμένου του κάθε τμήματος και της Διοίκησης.

Για τα ανωτέρω δεν υπάρχουν γραπτές διαδικασίες.

5. Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) & μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ) και πρόσθετες εξηγήσεις

α) Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) και μη χρηματοοικονομικοί δείκτες.

Χρηματοοικονομικοί δείκτες, που δείχνουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας είναι:

	α. Οικονομικής Διαρθρώσεως		**2021**	**2020**
1.	Κυκλοφορούν ενεργητικό	%	86,99	82,57

	Σύνολο ενεργητικού			
2.	Ίδια κεφάλαια Σύνολο υποχρεώσεων	%	-9,13	2,12
3.	Ίδια κεφάλαια Πάγιο ενεργητικό	%	-77,21	11,93
4.	Κυκλοφορούν ενεργητικό Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	%	110,71	86,52
5.	Κεφάλαιο κινήσεως (*) Κυκλοφορούν ενεργητικό	%	9,67	-15,59

β. Αποδόσεως και Αποδοτικότητας			**2021**	**2020**
6.	Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	-6,83	-1,12
7.	(Ζημίες) /Κέρδη προ φόρων Ίδια κεφάλαια	%	-151,92	-147,30
8.	Μικτά αποτελέσματα Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	-2,56	5,37
9.	Μικτά αποτελέσματα Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	-2,49	5,68
10.	Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών Ίδια κεφάλαια	%	-2.200,77	10.626,86

γ. Διαχειριστικής Πολιτικής			**2021**	**2020**
12.	Νέες επενδύσεις Περιθώριο αυτοχρηματοδοτήσεως	%	-49,54	2.548,53
13.	Απαιτήσεις από πελάτες Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών με πίστωση	Χ 360 = ημέρες	75,65	67,42

(*)Κεφάλαιο Κίνησης = Κυκλοφορούν Ενεργητικό – Βραχυπρόθ. Υποχρεώσεις)

(*) Για τον προσδιορισμό του κεφαλαίου κινήσεως αθροίζονται τα κονδύλια του κυκλοφορούντος ενεργητικού («προκαταβολές για αποθέματα», «απαιτήσεις» και «διαθέσιμα») . Από το άθροισμα αυτό αφαιρείται το άθροισμα των κονδυλίων «βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» του παθητικού . Η διαφορά (+ ή -) απεικονίζει το κεφάλαιο κινήσεως κάθε οικονομικής μονάδας στο τέλος της περιόδου προσδιορισμού του.

β) Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ).

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί, τέτοιου είδους δείκτες.

γ) Αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Δεν υπάρχουν σημαντικά ή ιδιαίτερα κονδύλια, τα οποία να χρήζουν ιδιαίτερης ανάλυσης ή σχολιασμού, πέραν των πληροφοριών που παρέχονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

6. Βιωσιμότητα και προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας

Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2021 το Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων της Εταιρείας ήταν αρνητικό κατά το ποσό των 19.387.845 και ως εκ τούτου συντρέχουν οι προϋποθέσεις του άρθρου 119 Ν.4548/2018. Η Διοίκηση της Εταιρείας με της απόφαση Γενικής Συνελεύσεως της 29.04.2022 αποφασίζει την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των €40.000.000 κεφαλαιοποιώντας μέρος των ομολογιακών δανείων της με ομολογιούχο την μητρική εταιρεία ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.

Λαμβάνοντας υπόψη το αρνητικό κλίμα, η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις διεθνείς και ελληνικές εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις της, ενισχύοντας διαρκώς την ανταγωνιστικότητα και την αποτελεσματικότητα της. Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για το 2022 είναι η διατήρηση της θετικής πορείας του κύκλου εργασιών, η επιστροφή στην κερδοφορία καθώς και η ανάπτυξη νέων υπηρεσιών, ώστε να επιτευχθεί η ανάπτυξη πωλήσεων με προσέλκυση νέων πελατών.

7. Δραστηριότητα της Εταιρείας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης

Η Εταιρεία δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα «ερευνών και ανάπτυξης» στη χρήση 2021 πέραν αυτών της έρευνας και ανάπτυξης πελατολογίου.

8. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του ΚΝ.4548/2018.

Δεν αποκτήθηκαν «ίδιες μετοχές », κατά την διάρκεια της χρήσης 2021.

9. Υποκαταστήματα της Εταιρείας

Η εταιρεία κατά την χρήση 2021 αύξησε τον αριθμό των υποκαταστημάτων/καταστημάτων της σε τρία, από τα οποία τα δύο εδρεύουν στην Αθήνα επί των οδών Λ. Κηφισίας και Πανόρμου στην Αθήνα και Λ. Κηφισίας και Σοφοκλέους στο Μαρούσι, ενώ ένα εδρεύει στην πόλη της Θεσσαλονίκης.

10. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων»

Η Εταιρεία χρησιμοποιεί συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης για να αντισταθμίσει το κίνδυνο μεταβολής των τιμών επί των δικαιωμάτων διοξειδίου του άνθρακα.

11. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

Για τις χρήσεις που έληξαν την 31 Δεκεμβρίου 2009 έως και την 31 Δεκεμβρίου 2013 έχει εξαντληθεί το χρονικό διάστημα των 5 ετών στο οποίο θα έπρεπε να έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες αρχές, οπότε πλέον οι χρήσεις αυτές (2009, 2010, 2011, 2012 και 2013) θεωρούνται περαιωμένες. Κατά την διάρκεια της χρήσης 2019 ολοκληρώθηκε ο έλεγχος των χρήσεων 2014 έως και 2016 από τις φορολογικές αρχές, ενώ ο έλεγχος της χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2017 είναι σε εξέλιξη. Με βάση τα ανωτέρω ανέλεγκτες είναι οι χρήσεις που έληξαν την 31 Δεκεμβρίου 2017, 31 Δεκεμβρίου 2018, 31 Δεκεμβρίου 2019, 31 Δεκεμβρίου 2020 και 31 Δεκεμβρίου 2021 και ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν

έχουν καταστεί οριστικά. Η διοίκηση δεν αναμένει να προκύψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις πέραν από αυτές που καταχωρήθηκαν και που απεικονίζονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Μαρούσι, 01.06.2022
Για το Διοικητικό Συμβούλιο
Ο Πρόεδρος

ΙΩΑΝΝΗΣ Β. ΒΑΡΔΙΝΟΓΙΑΝΝΗΣ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εισοδημάτων για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021

(όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Σημ.	**01.01 - 31.12.2021**	**01.01 - 31.12.2020**
Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)	4α	426.681.248	172.328.766
Κόστος πωληθέντων	5α	(437.585.260)	(163.073.248)
Μικτό κέρδος / (ζημία)		**(10.904.013)**	**9.255.519**
Λοιπά έσοδα	4β	3.810.424	950.242
Έξοδα διοίκησης	5β	(4.666.451)	(3.756.106)
Έξοδα διάθεσης	5γ	(17.431.104)	(8.976.766)
(Ζημίες) προ χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων και φόρων		**(29.191.143)**	**(2.527.111)**
Χρηματοοικονομικά Έσοδα	7α	793.627	429.857
Χρηματοοικονομικά Έξοδα	7β	(1.056.944)	(291.385)
(Ζημίες) προ φόρων		**(29.454.460)**	**(2.388.639)**
Φόρος Εισοδήματος	8	317.236	472.288
(Ζημίες) μετά φόρων		**(29.137.224)**	**(1.916.351)**
Λοιπά συνολικά εισοδήματα			
Λοιπά συνολικά εισοδήματα που δεν αναταξινομούνται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων σε μεταγενέστερες περιόδους:			
Αναλογιστικά κέρδη/(ζημίες)		(1.967)	(21.794)
Φόρος που αντιστοιχεί σε στοιχεία του λοιπού συνολικού εισοδήματος		433	5.231
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) της χρήσης, καθαρά από φόρους		**(1.534)**	**(16.563)**
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους		**(29.138.757)**	**(1.932.914)**

Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης για την χρήση που έληξε την

31 Δεκεμβρίου 2021

(όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Σημ.	31.12.2021	31.12.2020 (Αναδιατυπωμένα)
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία	9	917.195	522.250
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	10	2.435.250	2.087.596
Λοιπά περιουσιακά Στοιχεία	10	16.282.425	6.528.463
Δικαιώματα χρήσης επί χρηματοδοτικών μισθώσεων	6	1.940.950	2.068.341
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	11	1.951.680	1.077.642
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	8	1.584.156	1.264.537
Σύνολο		**25.111.655**	**13.548.830**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	12	71.199	35.835
Εμπορικές & λοιπές απαιτήσεις	13	99.345.318	38.771.892
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία	4	1.393.222	277.829
Δεδουλευμένα έσοδα εισπρακτέα	13	47.139.947	13.601.819
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	14	20.005.983	11.675.385
Σύνολο		**167.955.669**	**64.362.759**
Σύνολο ενεργητικού		**193.067.324**	**77.911.589**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ίδια κεφάλαια			
Κεφάλαιο	15	3.100.555	2.300.555
Καταβλημένη διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	15	7.200.000	-
Αποτελέσματα εις νέο		(32.121.744)	(2.982.985)
Λοιπά αποθεματικά	16	2.433.344	2.433.343
Σύνολο		**(19.387.845)**	**1.750.913**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	17	28.391	15.269
Υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις	6	1.588.352	1.751.377
Μακροπρόθεσμα δάνεια	20	59.125.000	-
Σύνολο		**60.741.743**	**1.766.646**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	18	59.469.150	26.978.785
Φόρος εισοδήματος	8	2.709	1.300
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	20	20.898.000	6.500.000
Βραχ. υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις	6	387.098	324.417
Λοιπές υποχρεώσεις	19	70.956.470	40.589.528
Σύνολο		**151.713.427**	**74.394.030**
Σύνολο υποχρεώσεων		**212.455.170**	**76.160.676**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		**193.067.324**	**77.911.589**

Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021

(όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Κεφάλαιο (Σημ.15)	Υπέρ το άρτιο	Αποτελέσματα εις νέον	Λοιπά αποθεματικά (Σημ.16)	Σύνολο
Υπόλοιπο, 1 Ιανουαρίου 2020	**2.300.555**	**-**	**(1.179.350)**	**2.433.344**	**3.554.548**
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως μετά από φόρους	-	-	(1.916.351)	-	(1.916.351)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) μετά από φόρους	-	-	(16.563)	-	(16.563)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα	**-**	**-**	**(1.932.914)**	**-**	**(1.932.914)**
Διανομή μερίσματος	-	-	-	-	-
Αύξηση τακτικού αποθεματικού	-	-	-	-	-
Υπόλοιπο, 31 Δεκεμβρίου 2020	**2.300.555**		**(3.112.265)**	**2.433.344**	**1.621.634**
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	800.000	7.200.000	**-**	**-**	8.000.000
Αλλαγή σε λογιστικές πολιτικές	-	-	129.278	**-**	129.278
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως μετά από φόρους	-	-	(29.137.224)	-	(29.137.224)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα (ζημίες) μετά από φόρους	-	-	(1.534)	-	(1.534)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα	**800.000**	**7.200.000**	**(29.009.479)**	**-**	**(21.009.479)**
Διανομή μερίσματος	-	-	-	-	-
Αύξηση τακτικού αποθεματικού	-	-	-	-	-
Υπόλοιπο, 31 Δεκεμβρίου 2021	**3.100.555**	**7.200.000**	**(32.121.744)**	**2.433.344**	**(19.387.845)**

Κατάσταση Ταμειακών Ροών για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021

(όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

		01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
Λειτουργικές δραστηριότητες	**Σημ.**		
(Ζημιές) προ φόρων		(29.454.460)	(2.388.639)
Προσαρμογές για συμφωνία κέρδους προ φόρων με καθαρές ταμειακές ροές:			
Κέρδη από αποτίμηση παραγώγων		(1.393.222)	(277.829)
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων	9	241.216	104.588
Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων και λοιπών περιουσιακών στοιχείων	10	2.355.435	839.699
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης παγίων	6	396.759	241.853
Προβλέψεις	17,19	7.533.077	4.873.418
Χρηματοοικονομικά έσοδα	7α	(793.627)	(429.857)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	7β	1.056.944	291.385
Ζημίες από εκποίηση ενσώματων περιουσιακών στοιχείων		-	-
Προσαρμογές κεφαλαίου κίνησης:			
(Αύξηση) αποθεμάτων		(35.364)	(35.835)
(Αύξηση) εμπορικών & λοιπών απαιτήσεων	11,12,13,4δ	(98.832.928)	(25.058.217)
Αύξηση εμπορικών & λοιπών υποχρεώσεων	18,19	59.369.058	29.554.475
		(59.557.111)	**7.715.041**
Τόκοι εισπραχθέντες	7α	793.627	429.857
Καταβεβλημένοι τόκοι	7β	(900.366)	(272.322)
Καθαρές ταμειακές (εκ)ροές (σε) / από λειτουργικές δραστηριότητες		**(59.663.848)**	**7.872.578**
Επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορά ενσώματων περιουσιακών στοιχείων	9	(636.161)	(557.193)
Αγορά άυλων περιουσιακών στοιχείων	10	(12.457.051)	(5.797.958)
Καθαρές ταμειακές (εκ)ροές (σε) / από επενδυτικές δραστηριότητες		**(13.093.213)**	**(6.355.151)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου		8.000.000	-
Εισπράξεις από αναληφθέντα δάνεια	20	73.523.000	6.500.000
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από μισθώσεις		(435.340)	(255.339)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		**81.087.660**	**6.244.661**
Καθαρή αύξηση σε ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσεως		8.330.598	7.762.088
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσεως		11.675.385	3.913.298
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσεως		**20.005.983**	**11.675.385**