Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2022.10.06 14:43:59 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 ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
Τηλέφωνο: 2310370100
E-mail: root@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη,06/10/2022
Αριθ. Πρωτ.:2727615

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **Α.Ρ. Recycling ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **Α.Ρ. Recycling S.A.** και αριθμό ΓΕΜΗ **119943004000**.

Την **06/10/2022** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3097551,** οι εγκεκριμένες από την 30/09/2022 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Α.Ρ. Recycling ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «Α.Ρ. Recycling S.A.» και αριθμό ΓΕΜΗ **119943004000**, για τη χρήση 01/01/2021 έως 31/12/2021.

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 αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

Ι. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου

Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της
«ΑΡ RECYCLING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
για τα πεπραγμένα της 5ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31 η Δεκεμβρίου 2021

Θεσσαλονίκη, 19 Αυγούστου 2022

Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου Εταιρείας «ΑΡ RECYCLING Α.Ε.», αφορά τη χρήση από 1ης Ιανουάριου έως 31ης Δεκεμβρίου 2021 και συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 150 του Ν.4548/2018.

Στην παρούσα έκθεση όλες οι επιμέρους θεματικές ενότητες, οι οποίες είναι απαραίτητες, με βάση το ως άνω νομοθετικό πλαίσιο, απεικονίζουν με τρόπο αληθή και συνοπτικό πλην όμως ουσιαστικό, όλες τις σχετικές και αναγκαίες κατά το νόμο πληροφορίες, προκειμένου να εξαχθεί μια ουσιαστική και εμπεριστατωμένη ενημέρωση για τη δραστηριότητα της Εταιρείας κατά την εν λόγω χρονική περίοδο.

Σκοπός των θεματικών ενοτήτων της έκθεσης είναι η ενημέρωση των χρηστών:

- Για την χρηματοοικονομική θέση, τις επιδόσεις και τα λοιπά πληροφοριακά στοιχεία της Εταιρείας κατά την εξεταζόμενη χρήση,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της εξεταζόμενης χρήσης και την επίδρασή τους στις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις,
- Για τις προοπτικές και τους στρατηγικούς στόχους και της Εταιρείας,
- Για τους κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν για την Εταιρείας,
- Για τις συναλλαγές που έγιναν μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν μερών,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα μετά την λήξη της εξεταζόμενης χρήσης έως και την σύνταξη της παρούσης.

Η Έκθεση περιλαμβάνεται αυτούσια μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και τα λοιπά απαιτούμενα από τον νόμο στοιχεία, στην ετήσια οικονομική έκθεση που αφορά την κλειόμενη χρήση 2021.

Γενικά

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η 5η κατά σειρά και περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από 1 Ιανουάριου 2021 έως και 31 Δεκεμβρίου 2021.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως αυτής, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα εμπορική νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, η Κατάσταση Αποτελεσμάτων, η Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης και το Προσάρτημα για τη χρήση 2021, όπως υποβάλλονται για έγκριση στη Συνέλευση του Εταίρου, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τον Ν.4548/2018 και το Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014).

Περιγραφή δραστηριοτήτων

Η Εταιρεία «ΑΡ RECYCLING Α.Ε.» ιδρύθηκε την 09/11/2017 (μετατροπή της «Παναγιώτης Ανδρεΐδης Μον. ΕΠΕ» η οποία ιδρύθηκε την 01/03/2012 - ΦΕΚ 1928/15.03.2012), και δραστηριοποιείται στην Ελλάδα με σκοπό την περισυλλογή, μεταφορά, μεταφόρτωση, διαλογή, επεξεργασία, δεματοποίηση, αποθήκευση, εμπορία και εν γένει διαχείριση πάσης φύσεως ανακυκλώσιμων υλικών (χαρτί, αλουμίνιο, αντιμόνιο, σίδηρος, χαλκός, ορείχαλκος, καλώδια, πλαστικά, ξύλα, γυαλί, κ.α.). Η διάρκεια της έχει ορισθεί σε 50 έτη.

Έχει λάβει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 119943004000. Η έδρα της είναι στην Θεσσαλονίκης και συγκεκριμένα Έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου, ΒΙΠΕ Σίνδου Θεσσαλονίκης

Η Εταιρεία προμηθεύεται κατά κύριο λόγο πρώτες ύλες, τα οποία αποθηκεύει σε μισθωμένες εγκαταστάσεις της και κατόπιν παραγωγικής διαδικασίας, τα διαθέτει προς εμπόριο στην εγχώρια αγορά (ή και τα εξάγει) μέσω μεταφορικών μέσων τρίτων προς στους πελάτες της.

Στόχοι

Η Εταιρεία έχει στόχο την επίτευξη ισορροπημένης ανάπτυξης της, την δραστηριοποίηση της με σεβασμό στο περιβάλλον και την τόνωση της τοπικής και κατ' επέκταση εθνικής οικονομίας, διατηρώντας και αυξάνοντας τις υφιστάμενες θέσεις εργασίας.

Επίσης ειδικότερος στόχος αποτελεί η συνεχής προσπάθεια βελτίωσης των προϊόντων προς τους πελάτες μας.

Αξίες όπως η χρηστή διοίκηση, η πρόνοια έναντι των ενδεχόμενων κινδύνων ή προβλημάτων, η μείωση του κόστους χωρίς να διακινδυνεύεται το επίπεδο υψηλής ποιότητας και η συνέπεια έναντι των πελατών και λοιπών συνεργατών, είναι τα ζητούμενα διαχρονικά για την Εταιρεία και την διοίκηση της.

Ως αποτέλεσμα της διαχρονικής μας δέσμευσης για ποιοτικά προϊόντα και υγιείς συνεργασίες, έχουμε την καθιέρωση της Εταιρείας στον χώρο ως ενός αξιόπιστου συνεργάτη για τους πελάτες μας και θέτουμε πλέον ως στόχο, στην παρούσα ιδιαίτερα δύσκολη και ανταγωνιστική οικονομική συγκυρία, τη διατήρηση της υφιστάμενης θέσης μας στον κλάδο της ελληνικής βιομηχανίας.

Ενόψει λοιπόν των αυξημένων προκλήσεων, που καλούμαστε να αντιμετωπίσουμε, η επένδυση σε ακόμα αρτιότερα ποιοτικά τεχνικά χαρακτηριστικά των παραγόμενων προϊόντων προς τους πελάτες θα αποτελέσει την κύρια στρατηγική μας γιο τα επόμενα έτη.

Διοίκηση

Η επίβλεψη των εργασιών και η διοίκηση της Εταιρείας ασκείται από το μονομελές διοικητικό όργανο :

-Σύμβουλος-Διαχειριστής, με τριετή θητεία, ο κ. **Παναγιώτης Ανδρεΐδης** του Ανδρέα.

Οικονομική Θέση - Εξέλιξη Εργασιών

Η νόσος του κορονοϊού (COVID-19), έχει δημιουργήσει στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα και τις επιχειρήσεις επιπτώσεις οι οποίες είναι εμφανείς μέχρι και σήμερα. Παράλληλα, κρίσιμη περίοδος που διανύουμε, έχουν επιφέρει μεγάλες αλλαγές στην εργασιακή μας καθημερινότητα. Οι εταιρείες καλούνται πλέον να λειτουργήσουν κάτω από σύνθετες και αντίξοες συνθήκες, διασφαλίζοντας ταυτόχρονα ένα ασφαλές και αποτελεσματικό περιβάλλον τόσο για το προσωπικό τους όσο και τους πελάτες και συνεργάτες τους. Σε αυτό το πλαίσιο, η Εταιρεία έχει θέσει σε εφαρμογή σειρά προληπτικών μέτρων, στηρίζοντας από την πρώτη στιγμή την εθνική πρωτοβουλία και ακολουθώντας τις υποδείξεις των αρμοδίων για την λήψη συγκεκριμένων μέτρων περιορισμού εξάπλωσης του ιού. Η Εταιρεία προχώρησε στην ταχύτατη ανάληψη μέτρων με στόχο την προστασία του προσωπικού, των συνεργατών και των πελατών μας. Αξιοποιώντας την τεχνολογική μας υποδομή, έχουμε δημιουργήσει έναν ισχυρό μηχανισμό αντιμετώπισης κρίσεων, ο οποίος εξασφαλίζει τόσο την απρόσκοπτη επιχειρηματική συνέχεια όσο και την ασφάλεια των συστημάτων (συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων ασφάλειας του κυβερνοχώρου και προστασίας δεδομένων σε απομακρυσμένο εργασιακό περιβάλλον). Η Εταιρεία συνεχίζει απρόσκοπτο την δραστηριότητά της μέχρι και την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, καθώς η Διοίκηση έχει λάβει τα απαραίτητα μέτρα για τον περιορισμό της έκτασης των οικονομικών συνεπειών από την πανδημία σε βαθμό που να μην υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα αναφορικά με την συνέχιση της δραστηριότητας της Εταιρείας σε βραχυπρόθεσμο ορίζοντα.

Στο πλαίσιο αυτο, η Εταιρεία συνέχισε την ανάπτυξη στο εσωτερικό, στοχεύοντας στην επέκταση και στην βελτίωση των παρεχόμενων προϊόντων, προκειμένου να αποκτηθούν/διατηρηθούν ανταγωνιστικά πλεονεκτήματα.

Η οικονομική κατάσταση της Εταιρείας ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσεως.

Τα αποτελέσματα της Εταιρείας διαμορφώθηκαν συνοπτικά ως εξής:

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**01.01-31.12.2021**	**01.01-31.12.2020**	**ΜΕΤΑΒΟΛΗ %**
Κύκλος εργασιών	3.178.096,93	1.527.992,93	107,99%
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	651.030,72	359.282,73	81,20%
Περιθώριο Μεικτού κέρδους	20,48%	23,51%	-12,88%
EBITDA	393.302,06	336.844,71	16,76%
EBIT	488.458,71	242.156,27	101,71%
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων	470.808,57	203.524,00	131,33%

Κέρδη / (ζημίες) μετά φόρων	365.024,23	156.190,60	133,70%

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθε σε 3.178.096,93 ευρώ έναντι 1.527.992,93 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (αύξηση 107,99%).

Τα ταμειακά διαθέσιμα της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθαν σε 323.773,37 ευρώ έναντι 138.844,45 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (αύξηση 133,19%).

Τα μικτά κέρδη εκμεταλλεύσεως της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθαν 651.030,72 ευρώ (23,51% επί των πωλήσεων) έναντι 359.282,73 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (81,20% επί των πωλήσεων)

Η Εταιρεία πραγματοποίησε κέρδη μετά από φόρους 365.024,23 ευρώ (11,49 % επί πωλήσεων) έναντι των κερδών μετά από φόρους 156.190,60 ευρώ (10,22 % επί πωλήσεων) της προηγουμένης χρήσεως.

Η ανάλυση της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν από την Εταιρεία στα πλαίσια της πραγματοποίησης των εργασιών της στη χρήση 2021, παρατίθενται στο σχετικό Προσάρτημα της ίδιας χρήσης.

Το κονδύλι Λειτουργικά έξοδα αναλύονται ως εξής:

Είδος Λειτουργικού Εξόδου	**Αξία 2021**	**Αξία 2020**	**%**
Παροχές σε εργαζόμενους (Λ/60)	293.591,37	287.086,12	2,27%
Διάφορα λειτουργικά έξοδα (Λ/61, Λ/62, Λ/63, Λ/64)	260.617,60	173.776,50	49,97%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα (Λ/65)	17.654,17	38.634,90	-54,31%
Αποσβέσεις (Λ/66)	95.156,65	94.688,44	0,49%
Προβλέψεις (Λ/68)	0,00	0,00	
Σύνολο	667.019,79	594.185,96	

Αριθμοδείκτες

Για την πληρέστερη παρουσίαση των εργασιών της Εταιρείας κατά τη χρήση 2021, σας παραθέτουμε τους παρακάτω αντιπροσωπευτικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες:

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΟΣ (LIQUIDITY RATIOS)

		2021		**2020**	
Αριθμοδείκτης Γενικής Ρευστότητας	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	770.755,00 / 475.750,14	1,62	805.013,28 / 313.177,57	2,57

Ειδικής Ρευστότητας	Κυκλοφορούν Ενεργ.-Αποθέματα / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	560.745,62 / 475.750,14	1,18	321.592,67 / 313.177,57	1,03
Ταμειακής Ρευστότητας	Διαθέσιμα / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	323.773,37 / 475.750,14	0,68	138.844,45 / 313.177,57	0,44

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΙΑΡΘΡΩΤΙΚΗΣ ΙΣΟΡΡΟΠΙΑΣ (CAPITAL STRUCTURE RATIOS)

		2021		2020	
Ξένων προς Ίδια Κεφάλαια	Ξένο Κεφάλαιο / Ίδια Κεφάλαια	580.906,89 / 1.213.759,87	0,48	1.000.518,63 / 868.735,64	1,15
Βραχυπρόθ. υποχρεώσεις προς Ιδια Κεφάλαια	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις / Καθαρή Θέση	475.750,14 / 1.213.759,87	0,39	313.177,57 / 868.735,64	0,36
Ιδίων Κεφαλαίων προς σύνολο υποχρεώσεων πλέον προβλέψεων	Ίδια Κεφάλαια / Σύνολο Υποχρεώσεων	1.213.759,87 / 580.906,89	2,09	868.735,64 / 1.000.518,63	0,87
Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Συνολικό Ενεργητικό	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Συνολικό Ενεργητικό	770.755,00 / 1.835.748,41	0,42	805.013,28 / 1.880.335,92	0,43

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΟΣ (PROFITABILITY RATIOS)

		2021		2020	
Μικτού Κέρδους Εκμεταλλεύσεως	Μικτά Κέρδη / Κύκλος Εργασιών	651.030,72 / 3.178.096,93	0,20	359.282,73 / 1.527.992,93	0,24
Καθαρού Κέρδους προ φόρων	Κέρδη προ φόρων / Κύκλος Εργασιών	470.808,57 / 3.178.096,93	0,15	203.524,00 / 1.527.992,93	0,13
Αποδοτικότητας Ιδίων Κεφαλαίων προ αποσβέσεων	Κέρδη Χρήσης προ Αποσβέσεων / Καθαρή Θέση	269.867,58 / 1.213.759,87	0,22	251.079,03 / 868.735,64	0,29

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (ACTIVITY RATIOS)

		2021		2020	
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Ενεργητικού	Κύκλος Εργασιών / Σύνολο Ενεργητικού	3.178.096,93 / 1.835.748,41	1,73	1.527.992,93 / 1.880.335,92	0,81
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Παγίων	Μικτά Κέρδη / Καθαρά Πάγια	651.030,72 / 1.053.625,20	0,62	359.282,73 / 1.064.294,54	0,34
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Αποθεμάτων	Κόστος Πωληθέντων / Αποθέματα	2.147.965,59 / 210.009,38	10,23	1.168.710,20 / 483.420,61	2,42

Ταχύτητας είσπραξης απαιτήσεων	Εμπορικές απαιτήσεις x 360 / Κύκλος Εργασιών	62.204.209,20 / 3.178.096,93	19,57	52.267.150,80 / 1.527.992,93	34,21
Ταχύτητας πληρωμής υποχρεώσεων	Εμπορικές υποχρεώσεις x 360 / Κόστος πωληθέντων	84.602.206,80 / 2.147.965,59	39,39	44.135.312,40 / 1.168.710,20	37,76
Αμυντικού Χρονικού Διαστήματος	Διαθέσιμα + Χρεόγραφα + Απαιτήσεις / Προβλεπόμενα ημερήσια έξοδα	540.695,95 / 7.770,93	69,58	321.592,67 / 3.874,51	83,00

Κατεχόμενα από την Εταιρεία χρεόγραφα

Η Εταιρεία δεν κατέχει χρεόγραφα.

Ακίνητα της Εταιρείας

Η Εταιρεία έχει στην κατοχή της το ακίνητο όπου στεγάζονται οι δραστηριότητες της έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου Θεσσαλονίκης, τκ 57022, Θέση «Μπεϊλίκ - Ντοσούκ».

Δάνεια της Εταιρείας

Η Εταιρεία για την λειτουργία της αλλά και για τις επενδύσεις της προσέφυγε σε δανεισμούς και κατά την 31/12/2021 οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις της ανέρχονταν στο ποσό των 105.156,75 ευρώ, το βραχυπρόθεσμο μέρος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 64.532,95 ευρώ.

Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Η Εταιρεία στις 31.12.2021 δεν είχε καταθέσεις ή μετρητά σε ξένο νόμισμα.

Λογιστικές αρχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρεία για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2021 καθώς και άλλες χρήσιμες πληροφορίες αναφέρονται στο προσάρτημα το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο στοιχείο των οικονομικών καταστάσεων.

Ίδιες Μετοχές

Κατά την κλειόμενη χρήση 2021 η Εταιρεία δεν κατείχε, ούτε απέκτησε Ίδιες Μετοχές (όπως προβλέπεται στα άρθρα 48 έως 52 του Ν.4548/2018).

Προτεινόμενη Διάθεση

	31.12.2021
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	**365.024,23**
Προτεινόμενη διάθεση:	
-Τακτικό αποθεματικό	7.809,53
-Μερίσματα πληρωτέα	20.000,00
-Κέρδη εις νέον	337.214,69
	365.024,22

Προοπτικές - Έρευνα και Ανάπτυξη

Η Εταιρεία παρακολουθεί προσεκτικά τις εξελίξεις στον κλάδο της βιομηχανίας. Ο κύκλος εργασιών αναμένεται να παρουσιάσει αύξηση εξαιτίας της εκτίμησής μας για βελτίωση του ονόματος της Εταιρείας στην αγορά λόγω της σταθερής άριστης ποιότητας των προϊόντων μας καθώς και των νέων συμφωνιών που έχουν συναφθεί με πελάτες εσωτερικού και εξωτερικού. Η Εταιρεία δεν διεξάγει έρευνα και δεν διαθέτει τμήμα ανάπτυξης.

Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες

Στην κλειόμενη χρήση δεν έχουν προκόψει αξιοσημείωτοι μη χρηματοοικονομικοί δείκτες που να χρήζουν ιδιαίτερης αναφοράς.

Υποκαταστήματα

Η Εταιρεία δεν διατηρεί κάποιο υποκατάστημα.

Περιβαλλοντικά θέματα

Συμμόρφωση με την περιβαλλοντική νομοθεσία

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας δεν έχουν περιβαλλοντικό αποτύπωμα. Όλες οι δραστηριότητες εκτελούνται σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, τις απαιτήσεις και προδιαγραφές προστασίας του περιβάλλοντος ελαχιστοποιώντας κάθε τύπου όχληση.

Πολιτική ανθρώπινου δυναμικού

Τα μεγέθη που αφορούν στο απασχολούμενο προσωπικό παρατίθενται στη σημείωση 17 του προσαρτήματος.

Οι εργασιακές σχέσεις βρίσκονται σε άριστο επίπεδο, αφού η διαμόρφωσή τους, πέραν των προβλεπόμενων από τις σχετικές διατάξεις, βασίζεται πάνω στο σεβασμό των ανθρώπινων δικαιωμάτων και των εργασιακών ελευθεριών, πάνω στην ανάπτυξη πνεύματος αμοιβαίας κατανόησης και συνεργασίας, καθώς και στη καθιέρωση πολιτικών διοίκησης ανθρώπινου

δυναμικού που καθορίζουν με σαφή και αμερόληπτο τρόπο όλα τα θέματα προσλήψεων, μετακινήσεων, προαγωγών, εκπαίδευσης, αμοιβών, πρόσθετων παροχών, αδειών και απουσιών. Στη χρήση δεν σημειώθηκε καμία απεργιακή κινητοποίηση, ενώ και το συνδικαλιστικό δικαίωμα είναι απολύτως σεβαστό.

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με την εργατική νομοθεσία και τις συλλογικές συμβάσεις όπου αυτές έχουν εφαρμογή, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων υγιεινής και ασφαλείας.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες -Πολιτικές αντιστάθμισης κινδύνων

Στην αγορά υφίστανται χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι, συμπεριλαμβανομένων των κινδύνων της αύξησης των επιτοκίων χορηγήσεων, πιστωτικών κινδύνων και κινδύνων ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης του κινδύνου διαχειρίζεται ο Διαχειριστής. Πιο αναλυτικά :

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Παρότι η Εταιρεία δραστηριοποιείται και στο εξωτερικό, το σύνολο των συναλλαγών της διεξάγεται σε Ευρώ τόσο κατά το σκέλος των πωλήσεων όσο και κατά το σκέλος των αγορών και συνεπώς δεν υπάρχει τέτοιος κίνδυνος.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους, καθότι οι απαιτήσεις από πελάτες έχουν την απαραίτητη διασπορά κινδύνου. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από το Οικονομικό Τμήμα.

Για ειδικούς πιστωτικούς κινδύνους γίνονται συνήθως προβλέψεις απομείωσης για ζημίες από τη μη ρευστοποίηση τους.

Κίνδυνος επιτοκίων

Η Εταιρεία δεν έχει στο ενεργητικό της σημαντικά έντοκα στοιχεία, τα λειτουργικά έσοδα και οι ταμειακές ροές είναι ουσιωδώς ανεξάρτητα από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων. Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση. Οι υπάρχουσες διαθέσιμες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις, είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμιακών διαθεσίμων.

Κεφαλαιουχικός κίνδυνος

Ο σκοπός της διαχείρισης του κεφαλαιουχικού κινδύνου είναι η εξασφάλιση της συνεχιζόμενης δραστηριότητας της Εταιρείας (going concern) για να υπάρχουν ικανοποιητικές αποδόσεις για τον εταίρο, για να διατηρηθεί μια ιδανική κεφαλαιουχική δομή και για να μειωθεί το κόστος κεφαλαίου. Η διατήρηση ή η προσαρμογή της κεφαλαιουχικής δομής, μπορεί να γίνει μέσω

της προσαρμογής του ποσού των μερισμάτων που πληρώνονται στον εταίρο, της επιστροφής εταιρικού κεφαλαίου στον εταίρο, της έκδοσης νέων εταιρικών μεριδίων ή της πώλησης περιουσιακών στοιχείων για να μειωθεί ο δανεισμός.

Η Εταιρεία δεν διατρέχει κεφαλαιουχικό κίνδυνο καθώς οι βασικοί δείκτες ρευστότητας για τις τελευταίες τρείς χρήσεις αποτυπώνουν μεγάλη ρευστότητα και επάρκεια σε κεφάλαιο κίνησης.

Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημερομηνία των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων δεν συνέβησαν άλλα γεγονότα που να έχουν σημαντική επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσεως και θα έπρεπε να ανοφερθούν σε αυτές. Είναι προφανές ότι οι δύσκολες μακροοικονομικές συνθήκες που διαμορφώνονται στην Ελλάδα και στο εξωτερικό θα επηρεάσουν σημαντικά το σύνολο της οικονομικής δραστηριότητας. Σε αυτή τη φάση η όποια πρόβλεψη είναι δυστυχώς πολύ παρακινδυνευμένη, γιατί δεν γνωρίζουμε τη διάρκεια και την ένταση της κρίσης. Αναμένουμε ο αντίκτυπος της να επηρεάσει κυρίως τα έσοδα και τις ταμειακές μας ροές της Εταιρείας κατά το 2022. Παρακολουθούμε στενά τις εξελίξεις και λαμβάνουμε μέτρα με σκοπό να περιορίσουμε την πιθανή επίδραση τόσο στην οικονομικής μας δραστηριότητα όσο και στους εργαζομένους μας. Η εκτίμηση της διοίκησης είναι ότι δεν δημιουργείται αβεβαιότητα σχετικά με την συνέχιση της δραστηριότητας της (going concern), η οποία είναι η βασική υπόθεση που χρησιμοποιείται για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων.

Συμπέρασμα

Πιστεύοντας ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση πού έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2021, να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο από κάθε ευθύνη. Ημερομηνία σύγκλισης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ορίζεται η 30η Σεπτεμβρίου 2022 στα γραφεία της Εταιρείας.

Με εκτίμηση,

Για το Διοικητικό Συμβούλιο,

Παναγιώτης Ανδρεΐδης

Πρόεδρος κ Δ/νων Σύμβουλος

AP RECYCLING A. E.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΙΜΩΝ ΥΛΙΚΩΝ

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

(χρήσης 1 η Ιανουάριου - 31 η Δεκεμβρίου 2021)

Βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων
(Νόμος 4308/2014)

Αρ. Μητρώου Γ.Ε.ΜΗ.: 119943004000
Διεύθυνση: Έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου
| Τ.Θ. 1122 | τ.κ. 57022 - ΒΙ.ΠΕ Σίνδου Θεσσαλονίκης

1 Περιεχόμενα

I. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου 3

II. Ισολογισμός 11

III. Κατάσταση Αποτελεσμάτων 13

IV. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης 13

V. Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των Οικονομικών Καταστάσεων 14

1. Γενικές Πληροφορίες για την Εταιρεία 14

2. Λογιστικές Πολιτικές 14

2.1 Ενσώματα πάγια 14

2.2 Άυλα πάγια 15

2.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία πλην συμμετοχών 15

2.4 Διάθεση ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων 15

2.5 Αποθέματα 15

2.6 Εμπορικές και Λοιπές απαιτήσεις 15

2.7 Προκαταβολές 15

2.8 Προβλέψεις 16

2.9 Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις 16

2.10 Κρατικές επιχορηγήσεις 16

2.11 Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις 16

2.12 Φόροι εισοδήματος 16

2.13 Έσοδα 16

2.14 Έξοδα 17

2.15 Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα 17

2.16 Μισθώσεις 17

2.17 Μεταβολές λογιστικών πολιτικών, λογιστικών εκτιμήσεων και διορθώσεις λαθών 17

3. Ενσώματα και άυλα πάγια 19

4. Εμπορικές Απαιτήσεις 19

5. Λοιπές Απαιτήσεις 20

6. Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα 20

7. Εταιρικό Κεφάλαιο και Αποθεματικά 20

7.1 Εταιρικό Κεφάλαιο 20

7.2 Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού 20

8. Εμπορικές Υποχρεώσεις 21

9. Λοιπές Υποχρεώσεις 21

10. Δάνεια 22

11. Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που έχουν χορηγηθεί από την Εταιρεία 22

12. Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 22

13. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη 22

14. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού 23

15. Προτεινόμενη διάθεση κερδών 23

16. Καταβληθέντα μερίσματα 23

17. Πληροφορίες σε σχέση με το προσωπικό 23

18. Προκαταβολές και πιστώσεις προς το Διαχειριστή 24

19. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού 24

I. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου

Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της «AP RECYCLING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
για τα πεπραγμένα της 5ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31 η Δεκεμβρίου 2021

Θεσσαλονίκη, 19 Αυγούστου 2022

Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου Εταιρείας «AP RECYCLING A.E.», αφορά τη χρήση από 1ης Ιανουάριου έως 31ης Δεκεμβρίου 2021 και συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 150 του Ν.4548/2018.

Στην παρούσα έκθεση όλες οι επιμέρους θεματικές ενότητες, οι οποίες είναι απαραίτητες, με βάση το ως άνω νομοθετικό πλαίσιο, απεικονίζουν με τρόπο αληθή και συνοπτικό πλην όμως ουσιαστικό, όλες τις σχετικές και αναγκαίες κατά το νόμο πληροφορίες, προκειμένου να εξαχθεί μια ουσιαστική και εμπεριστατωμένη ενημέρωση για τη δραστηριότητα της Εταιρείας κατά την εν λόγω χρονική περίοδο.

Σκοπός των θεματικών ενοτήτων της έκθεσης είναι η ενημέρωση των χρηστών:

- Για την χρηματοοικονομική θέση, τις επιδόσεις και τα λοιπά πληροφοριακά στοιχεία της Εταιρείας κατά την εξεταζόμενη χρήση,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της εξεταζόμενης χρήσης και την επίδρασή τους στις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις,
- Για τις προοπτικές και τους στρατηγικούς στόχους και της Εταιρείας,
- Για τους κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν για την Εταιρείας,
- Για τις συναλλαγές που έγιναν μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν μερών,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα μετά την λήξη της εξεταζόμενης χρήσης έως και την σύνταξη της παρούσης.

Η Έκθεση περιλαμβάνεται αυτούσια μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και τα λοιπά απαιτούμενα από τον νόμο στοιχεία, στην ετήσια οικονομική έκθεση που αφορά την κλειόμενη χρήση 2021.

Γενικά

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η 5η κατά σειρά και περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από 1 Ιανουάριου 2021 έως και 31 Δεκεμβρίου 2021.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως αυτής, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα εμπορική νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, η Κατάσταση Αποτελεσμάτων, η Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης και το Προσάρτημα για τη χρήση 2021, όπως υποβάλλονται για έγκριση στη Συνέλευση του Εταίρου, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τον Ν.4548/2018 και το Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014).

Περιγραφή δραστηριοτήτων

Η Εταιρεία «AP RECYCLING A.E.» ιδρύθηκε την 09/11/2017 (μετατροπή της «Παναγιώτης Ανδρεΐδης Μον. ΕΠΕ» η οποία ιδρύθηκε την 01/03/2012 - ΦΕΚ 1928/15.03.2012), και δραστηριοποιείται στην Ελλάδα με σκοπό την περισυλλογή, μεταφορά, μεταφόρτωση, διαλογή, επεξεργασία, δεματοποίηση, αποθήκευση, εμπορία και εν γένει διαχείριση πάσης φύσεως ανακυκλώσιμων υλικών (χαρτί, αλουμίνιο, αντιμόνιο, σίδηρος, χαλκός, ορείχαλκος, καλώδια, πλαστικά, ξύλα, γυαλί, κ.α.). Η διάρκεια της έχει ορισθεί σε 50 έτη.

Έχει λάβει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 119943004000. Η έδρα της είναι στην Θεσσαλονίκης και συγκεκριμένα Έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου, ΒΙΠΕ Σίνδου Θεσσαλονίκης

Η Εταιρεία προμηθεύεται κατά κύριο λόγο πρώτες ύλες, τα οποία αποθηκεύει σε μισθωμένες εγκαταστάσεις της και κατόπιν παραγωγικής διαδικασίας, τα διαθέτει προς εμπόριο στην εγχώρια αγορά (ή και τα εξάγει) μέσω μεταφορικών μέσων τρίτων προς στους πελάτες της.

Στόχοι

Η Εταιρεία έχει στόχο την επίτευξη ισορροπημένης ανάπτυξης της, την δραστηριοποίηση της με σεβασμό στο περιβάλλον και την τόνωση της τοπικής και κατ' επέκταση εθνικής οικονομίας, διατηρώντας και αυξάνοντας τις υφιστάμενες θέσεις εργασίας.

Επίσης ειδικότερος στόχος αποτελεί η συνεχής προσπάθεια βελτίωσης των προϊόντων προς τους πελάτες μας.

Αξίες όπως η χρηστή διοίκηση, η πρόνοια έναντι των ενδεχόμενων κινδύνων ή προβλημάτων, η μείωση του κόστους χωρίς να διακινδυνεύεται το επίπεδο υψηλής ποιότητας και η συνέπεια έναντι των πελατών και λοιπών συνεργατών, είναι τα ζητούμενα διαχρονικά για την Εταιρεία και την διοίκηση της.

Ως αποτέλεσμα της διαχρονικής μας δέσμευσης για ποιοτικά προϊόντα και υγιείς συνεργασίες, έχουμε την καθιέρωση της Εταιρείας στον χώρο ως ενός αξιόπιστου συνεργάτη για τους πελάτες μας και θέτουμε πλέον ως στόχο, στην παρούσα ιδιαίτερα δύσκολη και ανταγωνιστική οικονομική συγκυρία, τη διατήρηση της υφιστάμενης θέσης μας στον κλάδο της ελληνικής βιομηχανίας.

Ενόψει λοιπόν των αυξημένων προκλήσεων, που καλούμαστε να αντιμετωπίσουμε, η επένδυση σε ακόμα αρτιότερα ποιοτικά τεχνικά χαρακτηριστικά των παραγόμενων προϊόντων προς τους πελάτες θα αποτελέσει την κύρια στρατηγική μας γιο τα επόμενα έτη.

Διοίκηση

Η επίβλεψη των εργασιών και η διοίκηση της Εταιρείας ασκείται από το μονομελές διοικητικό όργανο :

-Σύμβουλος-Διαχειριστής, με τριετή θητεία, ο κ. **Παναγιώτης Ανδρεΐδης** του Ανδρέα.

Οικονομική Θέση - Εξέλιξη Εργασιών

Η νόσος του κορονοϊού (COVID-19), έχει δημιουργήσει στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα και τις επιχειρήσεις επιπτώσεις οι οποίες είναι εμφανείς μέχρι και σήμερα. Παράλληλα, κρίσιμη περίοδος που διανύουμε, έχουν επιφέρει μεγάλες αλλαγές στην εργασιακή μας καθημερινότητα. Οι εταιρείες καλούνται πλέον να λειτουργήσουν κάτω από σύνθετες και αντίξοες συνθήκες, διασφαλίζοντας ταυτόχρονα ένα ασφαλές και αποτελεσματικό περιβάλλον τόσο για το προσωπικό τους όσο και τους πελάτες και συνεργάτες τους. Σε αυτό το πλαίσιο, η Εταιρεία έχει θέσει σε εφαρμογή σειρά προληπτικών μέτρων, στηρίζοντας από την

πρώτη στιγμή την εθνική πρωτοβουλία και ακολουθώντας τις υποδείξεις των αρμοδίων για την λήψη συγκεκριμένων μέτρων περιορισμού εξάπλωσης του ιού. Η Εταιρεία προχώρησε στην ταχύτατη ανάληψη μέτρων με στόχο την προστασία του προσωπικού, των συνεργατών και των πελατών μας. Αξιοποιώντας την τεχνολογική μας υποδομή, έχουμε δημιουργήσει έναν ισχυρό μηχανισμό αντιμετώπισης κρίσεων, ο οποίος εξασφαλίζει τόσο την απρόσκοπτη επιχειρηματική συνέχεια όσο και την ασφάλεια των συστημάτων (συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων ασφάλειας του κυβερνοχώρου και προστασίας δεδομένων σε απομακρυσμένο εργασιακό περιβάλλον). Η Εταιρεία συνεχίζει απρόσκοπτο την δραστηριότητά της μέχρι και την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, καθώς η Διοίκηση έχει λάβει τα απαραίτητα μέτρα για τον περιορισμό της έκτασης των οικονομικών συνεπειών από την πανδημία σε βαθμό που να μην υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα αναφορικά με την συνέχιση της δραστηριότητας της Εταιρείας σε βραχυπρόθεσμο ορίζοντα.

Στο πλαίσιο αυτό, η Εταιρεία συνέχισε την ανάπτυξη στο εσωτερικό, στοχεύοντας στην επέκταση και στην βελτίωση των παρεχόμενων προϊόντων, προκειμένου να αποκτηθούν/διατηρηθούν ανταγωνιστικά πλεονεκτήματα.

Η οικονομική κατάσταση της Εταιρείας ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσεως.

Τα αποτελέσματα της Εταιρείας διαμορφώθηκαν συνοπτικά ως εξής:

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**01.01-31.12.2021**	**01.01-31.12.2020**	**ΜΕΤΑΒΟΛΗ %**
Κύκλος εργασιών	3.178.096,93	1.527.992,93	107,99%
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	651.030,72	359.282,73	81,20%
Περιθώριο Μεικτού κέρδους	20,48%	23,51%	-12,88%
EBITDA	393.302,06	336.844,71	16,76%
EBIT	488.458,71	242.156,27	101,71%
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	470.808,57	203.524,00	131,33%
Κέρδη / (ζημιές) μετά φόρων	365.024,23	156.190,60	133,70%

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθε σε 3.178.096,93 ευρώ έναντι 1.527.992,93 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (αύξηση 107,99%).

Τα ταμειακά διαθέσιμα της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθαν σε 323.773,37 ευρώ έναντι 138.844,45 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (αύξηση 133,19%).

Τα μικτά κέρδη εκμεταλλεύσεως της κλειόμενης χρήσεως 2021 ανήλθαν 651.030,72 ευρώ (23,51% επί των πωλήσεων) έναντι 359.282,73 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως 2020 (81,20% επί των πωλήσεων)

Η Εταιρεία πραγματοποίησε κέρδη μετά από φόρους 365.024,23 ευρώ (11,49 % επί πωλήσεων) έναντι των κερδών μετά από φόρους 156.190,60 ευρώ (10,22 % επί πωλήσεων) της προηγουμένης χρήσεως.

Η ανάλυση της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν από την Εταιρεία στα πλαίσια της πραγματοποίησης των εργασιών της στη χρήση 2021, παρατίθενται στο σχετικό Προσάρτημα της ίδιας χρήσης.

Το κονδύλι Λειτουργικά έξοδα αναλύονται ως εξής:

Είδος Λειτουργικού Εξόδου	**Αξία 2021**	**Αξία 2020**	**%**
Παροχές σε εργαζόμενους (Λ/60)	293.591,37	287.086,12	2,27%
Διάφορα λειτουργικά έξοδα (Λ/61, Λ/62, Λ/63, Λ/64)	260.617,60	173.776,50	49,97%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα (Λ/65)	17.654,17	38.634,90	-54,31%
Αποσβέσεις (Λ/66)	95.156,65	94.688,44	0,49%
Προβλέψεις (Λ/68)	0,00	0,00	
Σύνολο	667.019,79	594.185,96	

Αριθμοδείκτες

Για την πληρέστερη παρουσίαση των εργασιών της Εταιρείας κατά τη χρήση 2021, σας παραθέτουμε τους παρακάτω αντιπροσωπευτικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες:

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΟΣ (LIQUIDITY RATIOS)

		2021		**2020**	
Αριθμοδείκτης Γενικής Ρευστότητας	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	770.755,00 / 475.750,14	1,62	805.013,28 / 313.177,57	2,57
Ειδικής Ρευστότητας	Κυκλοφορούν Ενεργ.- Αποθέματα / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	560.745,62 / 475.750,14	1,18	321.592,67 / 313.177,57	1,03
Ταμειακής Ρευστότητας	Διαθέσιμα / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	323.773,37 / 475.750,14	0,68	138.844,45 / 313.177,57	0,44

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΙΑΡΘΡΩΤΙΚΗΣ ΙΣΟΡΡΟΠΙΑΣ (CAPITAL STRUCTURE RATIOS)

		2021		**2020**	
Ξένων προς Ίδια Κεφάλαια	Ξένο Κεφάλαιο / Ίδια Κεφάλαια	580.906,89 / 1.213.759,87	0,48	1.000.518,63 / 868.735,64	1,15
Βραχυπρόθ. υποχρεώσεις προς Ιδια Κεφάλαια	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις / Καθαρή Θέση	475.750,14 / 1.213.759,87	0,39	313.177,57 / 868.735,64	0,36
Ιδίων Κεφαλαίων προς σύνολο υποχρεώσεων πλέον προβλέψεων	Ίδια Κεφάλαια / Σύνολο Υποχρεώσεων	1.213.759,87 / 580.906,89	2,09	868.735,64 / 1.000.518,63	0,87
Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Συνολικό Ενεργητικό	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Συνολικό Ενεργητικό	770.755,00 / 1.835.748,41	0,42	805.013,28 / 1.880.335,92	0,43

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΟΣ (PROFITABILITY RATIOS)

		2021		2020	
Μικτού Κέρδους Εκμεταλλεύσεως	Μικτά Κέρδη / Κύκλος Εργασιών	651.030,72 / 3.178.096,93	0,20	359.282,73 / 1.527.992,93	0,24
Καθαρού Κέρδους προ φόρων	Κέρδη προ φόρων / Κύκλος Εργασιών	470.808,57 / 3.178.096,93	0,15	203.524,00 / 1.527.992,93	0,13
Αποδοτικότητας Ιδίων Κεφαλαίων προ αποσβέσεων	Κέρδη Χρήσης προ Αποσβέσεων / Καθαρή Θέση	269.867,58 / 1.213.759,87	0,22	251.079,03 / 868.735,64	0,29

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (ACTIVITY RATIOS)

		2021		2020	
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Ενεργητικού	Κύκλος Εργασιών / Σύνολο Ενεργητικού	3.178.096,93 / 1.835.748,41	1,73	1.527.992,93 / 1.880.335,92	0,81
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Παγίων	Μικτά Κέρδη / Καθαρά Πάγια	651.030,72 / 1.053.625,20	0,62	359.282,73 / 1.064.294,54	0,34
Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Αποθεμάτων	Κόστος Πωληθέντων / Αποθέματα	2.147.965,59 / 210.009,38	10,23	1.168.710,20 / 483.420,61	2,42
Ταχύτητας είσπραξης απαιτήσεων	Εμπορικές απαιτήσεις x 360 / Κύκλος Εργασιών	62.204.209,20 / 3.178.096,93	19,57	52.267.150,80 / 1.527.992,93	34,21
Ταχύτητας πληρωμής υποχρεώσεων	Εμπορικές υποχρεώσεις x 360 / Κόστος πωληθέντων	84.602.206,80 / 2.147.965,59	39,39	44.135.312,40 / 1.168.710,20	37,76
Αμυντικού Χρονικού Διαστήματος	Διαθέσιμα + Χρεόγραφα + Απαιτήσεις / Προβλεπόμενα ημερήσια έξοδα	540.695,95 / 7.770,93	69,58	321.592,67 / 3.874,51	83,00

Κατεχόμενα από την Εταιρεία χρεόγραφα

Η Εταιρεία δεν κατέχει χρεόγραφα.

Ακίνητα της Εταιρείας

Η Εταιρεία έχει στην κατοχή της το ακίνητο όπου στεγάζονται οι δραστηριότητες της έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου Θεσσαλονίκης, τκ 57022, Θέση «Μπεϊλίκ - Ντοσούκ».

Δάνεια της Εταιρείας

Η Εταιρεία για την λειτουργία της αλλά και για τις επενδύσεις της προσέφυγε σε δανεισμούς και κατά την 31/12/2021 οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις της ανέρχονταν στο ποσό των 105.156,75 ευρώ, το βραχυπρόθεσμο μέρος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 64.532,95 ευρώ.

Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Η Εταιρεία στις 31.12.2021 δεν είχε καταθέσεις ή μετρητά σε ξένο νόμισμα.

Λογιστικές αρχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρεία για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2021 καθώς και άλλες χρήσιμες πληροφορίες αναφέρονται στο προσάρτημα το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο στοιχείο των οικονομικών καταστάσεων.

Ίδιες Μετοχές

Κατά την κλειόμενη χρήση 2021 η Εταιρεία δεν κατείχε, ούτε απέκτησε Ίδιες Μετοχές (όπως προβλέπεται στα άρθρα 48 έως 52 του Ν.4548/2018).

Προτεινόμενη Διάθεση	**31.12.2021**
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	**365.024,23**
Προτεινόμενη διάθεση:	
-Τακτικό αποθεματικό	7.809,53
-Μερίσματα πληρωτέα	20.000,00
-Κέρδη εις νέον	337.214,69
	365.024,22

Προοπτικές - Έρευνα και Ανάπτυξη

Η Εταιρεία παρακολουθεί προσεκτικά τις εξελίξεις στον κλάδο της βιομηχανίας. Ο κύκλος εργασιών αναμένεται να παρουσιάσει αύξηση εξαιτίας της εκτίμησής μας για βελτίωση του ονόματος της Εταιρείας στην αγορά λόγω της σταθερής άριστης ποιότητας των προϊόντων μας καθώς και των νέων συμφωνιών που έχουν συναφθεί με πελάτες εσωτερικού και εξωτερικού. Η Εταιρεία δεν διεξάγει έρευνα και δεν διαθέτει τμήμα ανάπτυξης.

Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες

Στην κλειόμενη χρήση δεν έχουν προκόψει αξιοσημείωτοι μη χρηματοοικονομικοί δείκτες που να χρήζουν ιδιαίτερης αναφοράς.

Υποκαταστήματα

Η Εταιρεία δεν διατηρεί κάποιο υποκατάστημα.

Περιβαλλοντικά θέματα

Συμμόρφωση με την περιβαλλοντική νομοθεσία

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας δεν έχουν περιβαλλοντικό αποτύπωμα. Όλες οι δραστηριότητες εκτελούνται σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, τις απαιτήσεις και προδιαγραφές προστασίας του περιβάλλοντος ελαχιστοποιώντας κάθε τύπου όχληση.

Πολιτική ανθρώπινου δυναμικού

Τα μεγέθη που αφορούν στο απασχολούμενο προσωπικό παρατίθενται στη σημείωση 17 του προσαρτήματος.

Οι εργασιακές σχέσεις βρίσκονται σε άριστο επίπεδο, αφού η διαμόρφωσή τους, πέραν των προβλεπόμενων από τις σχετικές διατάξεις, βασίζεται πάνω στο σεβασμό των ανθρώπινων δικαιωμάτων και των εργασιακών ελευθεριών, πάνω στην ανάπτυξη πνεύματος αμοιβαίας κατανόησης και συνεργασίας, καθώς και στη καθιέρωση πολιτικών διοίκησης ανθρώπινου δυναμικού που καθορίζουν με σαφή και αμερόληπτο τρόπο όλα τα θέματα προσλήψεων, μετακινήσεων, προαγωγών, εκπαίδευσης, αμοιβών, πρόσθετων παροχών, αδειών και απουσιών. Στη χρήση δεν σημειώθηκε καμία απεργιακή κινητοποίηση, ενώ και το συνδικαλιστικό δικαίωμα είναι απολύτως σεβαστό.

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με την εργατική νομοθεσία και τις συλλογικές συμβάσεις όπου αυτές έχουν εφαρμογή, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων υγιεινής και ασφαλείας.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες -Πολιτικές αντιστάθμισης κινδύνων

Στην αγορά υφίστανται χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι, συμπεριλαμβανομένων των κινδύνων της αύξησης των επιτοκίων χορηγήσεων, πιστωτικών κινδύνων και κινδύνων ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης του κινδύνου διαχειρίζεται ο Διαχειριστής. Πιο αναλυτικά :

<u>Συναλλαγματικός κίνδυνος</u>

Παρότι η Εταιρεία δραστηριοποιείται και στο εξωτερικό, το σύνολο των συναλλαγών της διεξάγεται σε Ευρώ τόσο κατά το σκέλος των πωλήσεων όσο και κατά το σκέλος των αγορών και συνεπώς δεν υπάρχει τέτοιος κίνδυνος.

<u>Πιστωτικός Κίνδυνος</u>

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους, καθότι οι απαιτήσεις από πελάτες έχουν την απαραίτητη διασπορά κινδύνου. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από το Οικονομικό Τμήμα.

Για ειδικούς πιστωτικούς κινδύνους γίνονται συνήθως προβλέψεις απομείωσης για ζημίες από τη μη ρευστοποίηση τους.

<u>Κίνδυνος επιτοκίων</u>

Η Εταιρεία δεν έχει στο ενεργητικό της σημαντικά έντοκα στοιχεία, τα λειτουργικά έσοδα και οι ταμειακές ροές είναι ουσιωδώς ανεξάρτητα από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων.

<u>Κίνδυνος Ρευστότητας</u>

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων. Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση. Οι υπάρχουσες διαθέσιμες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις, είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμιακών διαθεσίμων.

Κεφαλαιουχικός κίνδυνος

Ο σκοπός της διαχείρισης του κεφαλαιουχικού κινδύνου είναι η εξασφάλιση της συνεχιζόμενης δραστηριότητας της Εταιρείας (going concern) για να υπάρχουν ικανοποιητικές αποδόσεις για τον εταίρο, για να διατηρηθεί μια ιδανική κεφαλαιουχική δομή και για να μειωθεί το κόστος κεφαλαίου. Η διατήρηση ή η προσαρμογή της κεφαλαιουχικής δομής, μπορεί να γίνει μέσω της προσαρμογής του ποσού των μερισμάτων που πληρώνονται στον εταίρο, της επιστροφής εταιρικού κεφαλαίου στον εταίρο, της έκδοσης νέων εταιρικών μεριδίων ή της πώλησης περιουσιακών στοιχείων για να μειωθεί ο δανεισμός.

Η Εταιρεία δεν διατρέχει κεφαλαιουχικό κίνδυνο καθώς οι βασικοί δείκτες ρευστότητας για τις τελευταίες τρείς χρήσεις αποτυπώνουν μεγάλη ρευστότητα και επάρκεια σε κεφάλαιο κίνησης.

Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημερομηνία των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων δεν συνέβησαν άλλα γεγονότα που να έχουν σημαντική επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσεως και θα έπρεπε να ανοφερθούν σε αυτές. Είναι προφανές ότι οι δύσκολες μακροοικονομικές συνθήκες που διαμορφώνονται στην Ελλάδα και στο εξωτερικό θα επηρεάσουν σημαντικά το σύνολο της οικονομικής δραστηριότητας. Σε αυτή τη φάση η όποια πρόβλεψη είναι δυστυχώς πολύ παρακινδυνευμένη, γιατί δεν γνωρίζουμε τη διάρκεια και την ένταση της κρίσης. Αναμένουμε ο αντίκτυπος της να επηρεάσει κυρίως τα έσοδα και τις ταμειακές μας ροές της Εταιρείας κατά το 2022. Παρακολουθούμε στενά τις εξελίξεις και λαμβάνουμε μέτρα με σκοπό να περιορίσουμε την πιθανή επίδραση τόσο στην οικονομικής μας δραστηριότητα όσο και στους εργαζομένους μας. Η εκτίμηση της διοίκησης είναι ότι δεν δημιουργείται αβεβαιότητα σχετικά με την συνέχιση της δραστηριότητας της (going concern), η οποία είναι η βασική υπόθεση που χρησιμοποιείται για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων.

Συμπέρασμα

Πιστεύοντας ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση πού έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2021, να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο από κάθε ευθύνη. Ημερομηνία σύγκλισης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ορίζεται η 30η Σεπτεμβρίου 2022 στα γραφεία της Εταιρείας.

Με εκτίμηση,

Για το Διοικητικό Συμβούλιο,

Παναγιώτης Ανδρεΐδης

Πρόεδρος κ Δ/νων Σύμβουλος

II. Ισολογισμός

Ποσά σε Ευρώ	Σημείωση	31.12.2021	31.12.2020
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	**3**	785.310,95	821.456,29
Μηχανολογικός εξοπλισμός	**3**	241.941,49	207.371,31
Λοιπός εξοπλισμός	**3**	26.372,76	35.266,82
Επενδύσεις σε ακίνητα		0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		0,00	0,00
Σύνολο		**1.053.625,20**	**1.064.094,42**
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης		0,00	0,00
Υπεραξία		0,00	0,00
Λοιπά άυλα	**3**	400,11	200,12
Σύνολο		**400,11**	**200,12**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι		0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		0,00	0,00
Λοιπά		10.968,10	11.028,10
Σύνολο		**10.968,10**	**11.028,10**
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**1.064.993,41**	**1.075.322,64**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		210.009,38	450.105,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα		20.049,67	33.315,61
Λοιπά αποθέματα		0,00	0,00
Σύνολο		**230.059,05**	**483.420,61**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	**4**	172.789,47	145.186,53
Δουλευμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	**5**	37.054,83	30.483,41
Προπληρωμένα έξοδα		7.078,28	7.078,28
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**6**	323.773,37	138.844,45
Σύνολο		**540.695,95**	**321.592,67**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**770.755,00**	**805.013,28**
Σύνολο ενεργητικού		**1.835.748,41**	**1.880.335,92**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			

Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	**7**	315.000,00	315.000,00
Υπέρ το άρτιο		0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών		0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι		0,00	0,00
Σύνολο		**315.000,00**	**315.000,00**
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών		0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	**7**	29.696,52	21.886,99
Αφορολόγητα αποθεματικά		0,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο		869.063,35	531.848,65
Σύνολο		**898.759,87**	**553.735,64**
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		**1.213.759,87**	**868.735,64**
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		11.081,65	11.081,65
Λοιπές προβλέψεις		30.000,00	0,00
Σύνολο		**41.081,65**	**11.081,65**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	**10**	48.464,54	630.648,85
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	**12**	56.692,21	56.692,21
Κρατικές επιχορηγήσεις		0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00
Σύνολο		**105.156,75**	**687.341,06**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	**10**	64.532,95	82.807,83
Εμπορικές υποχρεώσεις	**8**	235.006,13	122.598,09
Φόρος εισοδήματος		93.987,64	47.333,40
Λοιποί φόροι και τέλη		1.435,39	3.982,17
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		13.312,05	13.725,15
Λοιπές υποχρεώσεις	**9**	67.475,98	42.730,93
Σύνολο		**475.750,14**	**313.177,57**
Σύνολο υποχρεώσεων		**580.906,89**	**1.000.518,63**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**1.835.748,41**	**1.880.335,92**

III. Κατάσταση Αποτελεσμάτων

Ποσά σε Ευρώ	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	3.178.096,93	1.527.992,93
Κόστος πωλήσεων	(2.527.066,21)	(1.168.710,20)
Μικτό αποτέλεσμα	**651.030,72**	**359.282,73**
Λοιπά συνήθη έσοδα	102.228,94	69.621,85
	753.259,66	**428.904,58**
Έξοδα διοίκησης	(223.046,78)	(125.971,35)
Έξοδα διάθεσης	(47.218,22)	(61.507,53)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(203,10)	(129,43)
Λοιπά έσοδα και κέρδη	5.667,15	860,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**488.458,71**	**242.156,27**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	4,03	2,63
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(17.654,17)	(38.634,90)
Αποτέλεσμα προ φόρων	**470.808,57**	**203.524,00**
Φόροι εισοδήματος	(105.784,34)	(47.333,40)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**365.024,23**	**156.190,60**

IV. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης

Ποσά σε Ευρώ	**Κεφάλαιο**	**Αποθεματικά νόμων και κατ/κού**	**Αποτελέσματα εις νέο**	**Σύνολο**
Υπόλοιπο 01.01.2020	**315.000,00**	**21.886,99**	**375.658,05**	**712.545,04**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	156.190,60	**156.190,60**
Υπόλοιπο 31.12.2020	**315.000,00**	**21.886,99**	**531.848,65**	**868.735,64**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Τακτικό αποθεματικό	0,00	7.809,53	(7.809,53)	**0,00**
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	(20.000,00)	**(20.000,00)**
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	365.024,23	**365.024,23**
Υπόλοιπο 31.12.2021	**315.000,00**	**29.696,52**	**869.063,35**	**1.213.759,86**

V. Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των Οικονομικών Καταστάσεων

1. Γενικές Πληροφορίες για την Εταιρεία

Η «AP RECYCLING A.E.» (η «Εταιρεία») ιδρύθηκε την 09/11/2017 μετά από μετατροπή βάσει των διατάξεων της παραγράφου 2 του άρθρου 7 του Ν.2190/1920 και των διατάξεων των παραγράφων 1-5 του Ν.2166/1993 της ήδη υπάρχουσας Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «Παναγιώτης Ανδρεΐδης Μον.ΕΠΕ». Δραστηριοποιείται στην Ελλάδα με σκοπό την περισυλλογή, μεταφορά, μεταφόρτωση, διαλογή, επεξεργασία, δεματοποίηση, αποθήκευση, εμπορία και εν γένει διαχείριση πάσης φύσεως ανακυκλώσιμων υλικών (χαρτί, αλουμίνιο, αντιμόνιο, σίδηρος, χαλκός, ορείχαλκος, καλώδια, πλαστικά, ξύλο, γυαλί, κ.α.). Η διάρκεια της έχει ορισθεί σε 50 έτη. Έχει λάβει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 119943004000. Η έδρα της είναι στην Θεσσαλονίκης και συγκεκριμένα Έναντι Σ.Σ. Αγχιάλου Δήμου Ωραιοκάστρου | Τ.Θ.1122, τκ 57022, ΒΙ.ΠΕ Σίνδου Θεσσαλονίκης.

Η Εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

Η Εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.

Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.

2. Λογιστικές Πολιτικές

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

2.1 Ενσώματα πάγια

Αρχική αναγνώριση

Τα ενσώματα πάγια αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το περιουσιακό στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Μεταγενέστερη επιμέτρηση

Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης τα ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης, μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα	4%
(2)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(3)	Μεταφορικά μέσα	12% ή 16%
(4)	Λοιπός εξοπλισμός	10% ή 100%

2.2 Άυλα πάγια

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:

α) Τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

β) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, ή με ωφέλιμη οικονομική ζωή που δεν μπορεί να προσδιοριστεί αξιόπιστα, επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις με συντελεστή απόσβεσης 10%, και μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

2.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία πλην συμμετοχών

Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία πλην συμμετοχών («Δάνεια και απαιτήσεις»), επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

2.4 Διάθεση ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων

Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

2.5 Απθέματα

Τα αποθέματα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου. Η ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.

2.6 Εμπορικές και Λοιπές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

2.7 Προκαταβολές

Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

2.8 Προβλέψεις

Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.

2.9 Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.

2.10 Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις αναγνωρίζονται με τα ποσά που εισπράττονται ή εγκρίνονται οριστικά. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι κρατικές επιχορηγήσεις αποσβένονται με τη μεταφορά τους στα αποτελέσματα ως έσοδα, στην ίδια περίοδο και με τρόπο αντίστοιχο της μεταφοράς στο αποτελέσματα της λογιστικής αξίας του στοιχείου που επιχορηγήθηκε. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα μεταφέρονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην περίοδο στην οποία τα επιχορηγηθέντα έξοδα βαρύνουν τα αποτελέσματα.

2.11 Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

2.12 Φόροι εισοδήματος

2.12.1 Τρέχων φόρος

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

2.12.2 Αναβαλλόμενοι Φόροι

Η Εταιρεία έχει επιλέξει να μην εφαρμόζει τις διατάξεις περί αναγνώρισης αναβαλλόμενης φορολογίας.

2.13 Έσοδα

Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα.

Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

2.14 'Εξοδα

Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

2.15 Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται κατά την αρχική αναγνώριση στο νόμισμα στο οποίο καταρτίζονται οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της οντότητας με την ισχύουσα συναλλαγματική ισοτιμία κατά τη συναλλαγή. Στο τέλος κάθε περιόδου αναφοράς: (α) τα νομισματικά στοιχεία μετατρέπονται με την ισοτιμία κλεισίματος της ημερομηνίας του ισολογισμού, (β) τα μη νομισματικά στοιχεία που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα και επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως, μετατρέπονται με την ισοτιμία της αρχικής αναγνώρισης. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από το διακανονισμό νομισματικών στοιχείων ή από τη μετατροπή τους με ισοτιμία διαφορετική από την ισοτιμία μετατροπής κατά την αρχική αναγνώριση ή κατά τη σύνταξη προγενέστερων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα της περιόδου που προκύπτ

2.16 Μισθώσεις

Μισθώσεις στις οποίες ουσιαστικά όλοι οι κίνδυνοι και οι ωφέλειες της ιδιοκτησίας διατηρούνται από τους εκμισθωτές ταξινομούνται ως λειτουργικές μισθώσεις. Οι λοιπές μισθώσεις κατατάσσονται ως χρηματοδοτικές μισθώσεις.

(α) Χρηματοδοτικές μισθώσεις

Οι χρηματοδοτικές μισθώσεις κεφαλαιοποιούνται κατά την έναρξη της εκμίσθωσης στη χαμηλότερη αξία που προκύπτει μεταξύ της εύλογης αξίας του παγίου στοιχείου και της παρούσας αξίας των ελάχιστων μισθωμάτων. Κάθε καταβολή μισθώματος αναλύεται στο τμήμα εκείνο που μειώνει την υποχρέωση και στο τμήμα που αφορά τη χρηματοοικονομική δαπάνη, έτσι ώστε να επιτυγχάνεται ένα σταθερό επιτόκιο σε όλη τη διάρκεια της απολειπόμενης χρηματοδοτικής υποχρέωσης. Οι υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις καταχωρούνται στις υποχρεώσεις χωρίς να περιλαμβάνουν χρηματοοικονομικές δαπάνες και κατανέμονται σε μακροπρόθεσμες και βραχυπρόθεσμες, ανάλογα με το χρόνο καταβολής τους. Οι ενσώματες ακινητοποιήσεις που αποκτήθηκαν με σύναψη χρηματοδοτικών μισθώσεων αποσβένονται σύμφωνα με την ωφέλιμη διάρκεια ζωής των παγίων.

(β) Λειτουργικές μισθώσεις

Εισπράξεις και πληρωμές που προκύπτουν από λειτουργικές μισθώσεις καταχωρούνται στα αποτελέσματα, με βάση ένα σταθερό ρυθμό κατά την διάρκεια της μίσθωσης.

2.17 Μεταβολές λογιστικών πολιτικών, λογιστικών εκτιμήσεων και διορθώσεις λαθών

Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και

β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκρπικής περιόδου.

Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

3. Ενσώματα και άυλα πάγια

Τα Ενσώματα και άυλα πάγια αναλύονται ως ακολούθως:

	Ιδιοχρησιμοποιούμενα Πάγια					**Επενδυτικά Ακίνητα**		**Άυλα**			
Ποσά σε Ευρώ €	**Γήπεδα - Οικόπεδα**	**Κτίρια και τεχνικά έργα**	**Μηχανολογικός εξοπλισμός**	**Μεταφορικά μέσα**	**Λοιπός Εξοπλισμός**	**Γήπεδα - Οικόπεδα**	**Κτίρια και τεχνικά έργα**	**Λογισμικό**	**Λοιπά**	**Πάγια υπο εκτέλεση και προκαταβολές**	**Σύνολο**
Καθαρή λογιστική αξία την 31.12.2020	**42.819,84**	**778.636,45**	**207.571,30**	**32.163,66**	**2.903,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200,12**	**0,00**	**1.064.294,54**
Αξία κτήσης την 01.01.2021	**42.819,84**	**903.633,73**	**412.408,15**	**156.250,00**	**17.082,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.050,63**	**0,00**	**1.541.244,74**
Προσθήκες χρήσης	0,00	0,00	78.960,00	5.500,00	427,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**84.887,42**
Τόκοι περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Μειώσεις χρήσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Αξία κτήσης την 31.12.2021	**42.819,84**	**903.633,73**	**491.368,15**	**161.750,00**	**17.509,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.050,63**	**0,00**	**1.626.132,16**
Αποσβέσεις και απομειώσεις την 01.01.2021	**0,00**	**124.997,28**	**204.836,85**	**124.086,34**	**14.179,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.850,51**	**0,00**	**476.950,20**
Αποσβέσεις χρήσης	0,00	36.145,34	44.389,82	13.364,99	1.256,50				0,00	0,00	**95.156,65**
Μειώσεις αποσβέσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Απομειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Αναστροφές απομειώσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Αποσβέσεις και απομειώσεις την 31.12.2021	**0,00**	**161.142,62**	**249.226,67**	**137.451,33**	**15.435,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.850,51**	**0,00**	**572.106,85**
Καθαρή λογιστική αξία την 31.12.2021	**42.819,84**	**742.491,11**	**242.141,48**	**24.298,67**	**2.074,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200,12**	**0,00**	**1.054.025,31**

4. Εμπορικές Απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται ως ακολούθως:

Εμπορικές απαιτήσεις	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Πελάτες	155.089,97	112.576,25
Γραμμάτια εισπρακτέα σε Τράπεζες για είσπραξη	0,00	0,00
Γραμμάτια εισπρακτέα Χαρτοφυλακίου	0,00	0,00
Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)	17.699,50	62.610,28

Επισφαλείς - επίδικοι πελάτες και χρεώστες	0,00	0,00
Μείον: Προβλέψεις Επισφαλείς - επίδικοι πελάτες και χρεώστες	0,00	(30.000,00)
Σύνολο	**172.789,47**	**145.186,53**

5. Λοιπές Απαιτήσεις

Λοιπές απαιτήσεις	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως	0,00	0,00
Δεσμευμένοι λογ/μοί καταθέσεων	0,00	0,00
Απαιτήσεις από ΦΠΑ	37.054,83	30.473,49
Απαιτήσεις από Φόρο Εισοδήματος	0,00	0,00
Χρεώστες διάφοροι	0,00	9,92
Σύνολο	**37.054,83**	**30.483,41**

6. Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Διαθέσιμα στο ταμείο	6.340,08	7.355,17
Διαθέσιμα σε τραπεζικές καταθέσεις	317.433,29	131.489,28
Σύνολο	**323.773,37**	**138.844,45**

Τα διαθέσιμα αντιπροσωπεύουν μετρητά στα ταμεία και τραπεζικές καταθέσεις διαθέσιμες σε πρώτη ζήτηση.

7. Εταιρικό Κεφάλαιο και Αποθεματικά

7.1 Εταιρικό Κεφάλαιο

Παρατίθεται ανάλυση του ολοσχερώς καταβλημένου εταιρικού κεφαλαίου:

Εταιρικό κεφάλαιο	**Αριθμός Εταιρικών Μεριδίων**	**Ονομαστική Αξία**	**Εταιρικό Κεφάλαιο**	**Υπέρ το άρτιο**
Υπόλοιπο 1.1.2019	**10.500**	**30,00**	**315.000,00**	**0,00**
Μεταβολές χρήσης 2019	0	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2019	**10.500**	**30,00**	**315.000,00**	**0,00**
Μεταβολές χρήσης 2020	0	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2020	**10.500**	**30,00**	**315.000,00**	**0,00**
Μεταβολές χρήσης 2021	0	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2021	**10.500**	**30,00**	**315.000,00**	**0,00**

7.2 Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού

Παρατίθεται ανάλυση των ανωτέρω αποθεματικών:

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	**Τακτικό αποθεματικό**	**Σύνολο**
Υπόλοιπο 31.12.2019	**21.886,99**	**21.886,99**
Μεταβολές χρήσης 2020	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2020	**21.886,99**	**21.886,99**
Μεταβολές χρήσης 2021	7.809,53	7.809,53
Υπόλοιπο 31.12.2021	**29.696,52**	**29.696,52**

8. Εμπορικές Υποχρεώσεις

Οι Εμπορικές υποχρεώσεις της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

Εμπορικές υποχρεώσεις	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Προμηθευτές	96.617,23	61.398,09
Γραμμάτια πληρωτέα	2.000,00	2.000,00
Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	136.388,90	59.200,00
Σύνολο	**235.006,13**	**122.598,09**

9. Λοιπές Υποχρεώσεις

Οι Λοιπές υποχρεώσεις της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

Λοιπές υποχρεώσεις	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Προκαταβολές πελατών	26.612,57	1.466,61
Πιστωτές διάφοροι	40.863,41	40.804,74
Σύνολο	**67.475,98**	**42.271,35**

10. Δάνεια

Το κονδύλι Τραπεζικά Δάνεια στον Ισολογισμό αναλύεται ως εξής:

Δάνεια	31.12.2021	31.12.2020
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	48.464,54	630.648,85
Σύνολο Μακροπρόθεσμων δανείων	**48.464,54**	**630.648,85**
Τραπεζικά Δάνεια	0,00	0,00
Μακροπρόθεσμα δάνεια πληρωτέα στους επόμενους 12 μήνες	64.532,95	82.807,83
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων δανείων	**64.532,95**	**82.807,83**

Οι δουλεμένοι τόκοι εξυπηρέτησης των δανείων επιβαρύνουν τα αποτελέσματα κάθε διαχειριστικής περιόδου

11. Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που έχουν χορηγηθεί από την Εταιρεία

Για εξασφάλιση των χρηματοδοτήσεων της Εταιρείας υφίσταται προσημείωση ποσού ευρώ 660.000,00 υπέρ ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ALPHA BANK) επί του επιχειρηματικού ακινήτου κτιρίου μεταλλικών αποθηκών με γραφεία που βρίσκεται στην Νεοχωρούδα Θεσσαλονίκης στη περιοχή «Μπεϊλίκ» ιδιοκτησίας της Εταιρείας.

12. Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Το κονδύλι Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις στον Ισολογισμό αναλύεται ως εξής:

Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	31.12.2021	31.12.2020
Επιστρεπτέα Προκαταβολή	56.692,21	56.692,21
Σύνολο	**56.692,21**	**56.692,21**

Η «Επιστρεπτέα Προκαταβολή», είναι η ενίσχυση η οποία χορηγείται σε επιχειρήσεις ανεξαρτήτως κλάδου, που επλήγησαν οικονομικά λόγω της εμφάνισης και διάδοσης της νόσου του κορωνοϊού COVID-19 και η οποία επιστρέφεται, εν όλω ή εν μέρει, υπό συγκεκριμένους όρους και προϋποθέσεις. Η ενίσχυση με τη μορφή της επιστρεπτέας προκαταβολής είναι ακατάσχετη, αφορολόγητη και δεν συμψηφίζεται με οποιαδήποτε οφειλή.

13. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη

Οι υποχρεώσεις πληρωτέες μετά από 5 έτη ανέρχονται στο ποσό των 48.464,54 ευρώ και αφορούν αποπληρωμή τραπεζικών δανειακών υποχρεώσεων.

14. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού

a. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Η Εταιρεία κατά την 31.12.2021 δεν είχε συνάψει σύμβαση που αφορά λειτουργική μίσθωση η οποία να λήγει τα επόμενα χρόνια.

b. Εγγυήσεις

Η Εταιρεία δεν έχει χορηγήσει κανενός είδους εγγυήσεις κατά την 31.12.2021.

c. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2015 έως και 2021 με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν.

15. Προτεινόμενη διάθεση κερδών

	31.12.2021
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	**365.024,23**
Προτεινόμενη διάθεση:	
-Τακτικό αποθεματικό	7.809,53
-Μερίσματα πληρωτέα	20.000,00
-Κέρδη εις νέον	337.214,70
	365.024,23

16. Καταβληθέντα μερίσματα

Εντός της κλειόμενης χρήσεως 2021 εγκρίθηκε διανομή κερδών και καταβλήθηκαν μερίσματα ποσού 20.000,00.

17. Πληροφορίες σε σχέση με το προσωπικό

Ο μέσος όρος προσωπικού της Εταιρείας κατά την χρήση 2021 ανήλθε σε 14 άτομα (2020: 14 άτομα). Το συνολικό κόστος του προσωπικού αναλύεται:

Κόστος προσωπικού	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Διοικητικό προσωπικό		
Μισθοί	183.352,39	173.800,15
Κοινωνικές Επιβαρύνσεις	43.711,41	40.644,48
Εργατικό προσωπικό		
Ημερομίσθια	53.473,41	56.452,31

Κοινωνικές επιβαρύνσεις	12.118,35	13.844,97
Λοιπές Παροχές	935,81	2.344,21
Αποζημιώσεις	0,00	0,00
Σύνολο	**293.591,37**	**287.086,12**

18. Προκαταβολές και πιστώσεις προς το Διαχειριστή

Στην χρήση 2021 δεν δόθηκαν νέες προκαταβολές και πιστώσεις στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

19. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημερομηνία των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων δεν συνέβησαν άλλα γεγονότα που να έχουν σημαντική επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσεως και θα έπρεπε να ανοφερθούν σε αυτές. Είναι προφανές ότι οι δύσκολες μακροοικονομικές συνθήκες που διαμορφώνονται στην Ελλάδα και στο εξωτερικό θα επηρεάσουν σημαντικά το σύνολο της οικονομικής δραστηριότητας. Σε αυτή τη φάση η όποια πρόβλεψη είναι δυστυχώς πολύ παρακινδυνευμένη, γιατί δεν γνωρίζουμε τη διάρκεια και την ένταση της κρίσης. Αναμένουμε ο αντίκτυπος της να επηρεάσει κυρίως τα έσοδα και τις ταμειακές μας ροές της Εταιρείας κατά το 2022. Παρακολουθούμε στενά τις εξελίξεις και λαμβάνουμε μέτρα με σκοπό να περιορίσουμε την πιθανή επίδραση τόσο στην οικονομικής μας δραστηριότητα όσο και στους εργαζομένους μας. Η εκτίμηση της διοίκησης είναι ότι δεν δημιουργείται αβεβαιότητα σχετικά με την συνέχιση της δραστηριότητας της (going concern), η οποία είναι η βασική υπόθεση που χρησιμοποιείται για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων.

Θεσσαλονίκη, 19 Αυγούστου 2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΑΝΔΡΕΪΔΗΣ
ΑΔΤ: ΑΒ 676984

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΕ
ΜΠΑΤΖΙΟΥ ΠΗΝΕΛΟΠΗ
ΑΔΤ: ΑΡ235210
Α.Α.Ε. Α' ΤΑΞΕΩΣ : 0125618

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΔΣ