Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2023.11.10 07:37:59 EET
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: 2103604815-9
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,10/11/2023
Αριθ. Πρωτ.:3111328

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΟΚΤΑΝΑ Ανώνυμη Τεχνική και Εμπορική Εταιρεία**, το διακριτικό τίτλο **ΟΚΤΑΝΑ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **007257801000**.

Την **10/11/2023** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3863835 οι εγκεκριμένες από την 30/10/2023 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/01/2022 έως 31/12/2022.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3863836 η από 30/10/2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/01/2023 έως 31/12/2023:

- Η ελεγκτική εταιρεία **«ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ-ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»**, Α.Φ.Μ. 997803446-Δ.Ο.Υ. , Αρ. ΓΕΜΗ 9386901000, και (Δ/νση : ΤΚ ,), 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 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 007257801000

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ « ΟΚΤΑΝΑ Α.Τ.Ε.Ε.»
ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
01/01/2022 – 31/12/2022

Προς
Την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Κύριοι Μέτοχοι, έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε την Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το καταστατικό και το άρθρο 150 του ν. 4548/2018, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2022 και 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 και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας και της θέσης της εταιρείας (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

α. Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου

Η εταιρεία «ΟΚΤΑΝΑ Α.Ε.» ιδρύθηκε το 2001 και εδρεύει στην Αθήνα Αττικής επί της οδού Παρμενίδου 13.

Το κύριο αντικείμενό της είναι η αναδοχή και εκτέλεση τεχνικών έργων ως συνήθως δημοσίων αλλά και ιδιωτικών.

Η έδρα της Εταιρείας βρίσκεται στην Αθήνα Αττικής επί της οδού Παρμενίδου 13, σε ιδιόκτητο ισόγειο γραφείο ενώ η διακίνηση υλικών στα εργοτάξια γίνεται είτε με ιδιόκτητα φορτηγά αυτοκίνητα είτε με την χρησιμοποίηση εξωτερικών συνεργατών μεταφορέων προς όλους τους πελάτες μας.

β. Στόχοι

Στόχοι
α) Αύξηση του κύκλου εργασιών,
β) Βελτίωση του περιθωρίου μεικτού και καθαρού κέρδους,
γ) Παραγωγή ποιοτικότερων αλλά και πιο οικονομικών προϊόντων και υπηρεσιών.

γ. Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης

Η διοίκηση της Εταιρείας ασκείται από τους ίδιους τους μεγαλομετόχους και ταυτόχρονα Συμβούλους της, και επί των εργοταξίων όσο και κεντρικά σε σχέση με επαφές σε υπηρεσίες κλπ.

Η Εταιρεία δεν διαθέτει ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου. Προκειμένου να διασφαλιστεί η ανεξαρτησία και η πλήρης διαφάνεια λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η λειτουργία της εποπτεύεται από το Δ.Σ.

δ. Περιγραφή των προηγούμενων επιδόσεων, της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων. δα) Προηγούμενες επιδόσεις

Κύκλος εργασιών

Το 2022 ήταν μια καλύτερη χρονιά, σε σχέση με το προηγούμενο έτος 2021. Η σχετική έξοδος από την οικονομική κρίση των προηγούμενων ετών και τα δυσμενή οικονομικά μέτρα επηρέασαν θετικά το οικονομικό περιβάλλον.

Μέσα σε αυτό το ευμενές οικονομικό κλίμα, η Εταιρεία κατέγραψε αύξηση του κύκλου εργασιών της κατά 159,97% η οποία κρίνεται σημαντική σε σχέση με την αγορά και τον κλάδο, που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Περιθώριο Καθαρού Κέρδους

Το 2022 το Περιθώριο Καθαρού Κέρδους παρουσίασε μια άνοδο αφού από 6,74% το 2021, ανήλθε σε 7,56% το 2022.

Άλλες Σημαντικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες της χρήσης 2022

Τα Αποτελέσματα προ φόρων για τη χρήση 2022 ανήλθαν σε κέρδη € 275.229,34 έναντι κερδών € 72.833,63 το 2021 παρουσιάζοντας μια σχετικά μεγάλη αύξηση κατά € 202.395,71 ή σε ποσοστό κατά 277,89%.

Το Μικτό κέρδος για το 2022 ανέρχεται σε € 345.827,49 έναντι € 182.465,18 το 2021 παρουσιάζοντας αύξηση σε ποσοστό κατά 89,53%.

Τα χρηματοοικονομικά έξοδα παρουσίασαν αύξηση κατά 238,94% συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση δηλαδή ανήλθαν σε € 14.945,60 το 2022 από € 4.409,57 που ήταν το 2021.

Ο συνολικός Δανεισμός από € 305.162,27 στις 31/12/2021 μειώθηκε σε € 298.964,63 στις 31/12/2022 παρουσιάζοντας μείωση κατά 2,03%.

Τα Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα της 31/12/2022 εμφανίζονται μειωμένα κατά 30,74% και διαμορφώθηκαν σε € 108.307,29 έναντι € 156.375,64 την προηγούμενη χρήση.

δβ) «Αλυσίδα αξίας» [2]

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.

<u>Επενδύσεις το έτος 2022</u>

Το 2022, η Εταιρεία δεν διενέργησε σημαντικές επενδύσεις.

<u>Αξία ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων</u>

Η αξία των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων, καθώς και οι μεταβολές τους το έτος 2022 φαίνεται στον σχετικό «Πίνακα» του Προσαρτήματος των Οικονομικών Καταστάσεων.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι . (περίπτωση α και β της παραγράφου 2 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

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 από την εγχώρια αγορά. Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες οφειλές στους Προμηθευτές ή άλλες παραβάσεις σε σχέση με τις συμβάσεις που έχουν υπογραφεί, με κάποιους από τους Προμηθευτές.

Επίσης δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας και η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα πρώτων υλών (ή εμπορευμάτων), σε περίπτωσης παροδικής αδυναμίας να την εφοδιάσουν οι προμηθευτές.

Η Διοίκηση της Εταιρείας, επανεξετάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων και σχηματίζει κατάλληλες προβλέψεις ώστε στις οικονομικές καταστάσεις να απεικονίζεται η πραγματική αξίας τους.

- Κίνδυνος απαξίωσης αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο απαξίωσης των αποθεμάτων της λόγω κακής συντήρησης/φύλαξης ή τεχνολογικής ή άλλης μεταβολής, τα οποία άλλωστε αποθέματα είναι πάντοτε σταθερά μικρά.

- Ασφάλιση αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο και τις ενδεχόμενες ζημιές λόγω απώλειας αποθεμάτων από φυσικές καταστροφές ή από παρόμοια συναφή αίτια.

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

- Κίνδυνος Μείωσης της ζήτησης.

Η παρατεταμένη ύφεση στην Ευρώπη και στην Ελλάδα και οι διαρκείς αναπροσαρμογές των οικονομικών δεδομένων, συντελούν στην συντήρηση ενός αβέβαιου οικονομικού περιβάλλοντος. Η Εταιρεία παραμένει προς το παρόν σταθερή παρά το γενικότερο κλίμα οικονομικής ύφεσης και ταυτόχρονα προσπαθεί να διατηρεί την ελαστικότητα των δαπανών της.

- Κίνδυνος αλλαγής του Κανονιστικού Πλαισίου.

Η Εταιρεία δρα μέσα στο Κανονιστικό πλαίσιο που ορίζει η Νομοθεσία και ισχύει γενικά για τις Επιχειρήσεις. Η Εταιρεία κατέχει ειδικές άδειες για την δυνατότητα συμμετοχής της σε διαγωνισμούς του Δημοσίου ενώ σημειώνεται ότι καμία από τις άδειες αυτές δεν απειλείται με κατάργηση.

- Λειτουργικός/Ρυθμιστικός κίνδυνος.

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις του ρυθμιστικού και νομοθετικού πλαισίου, 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 καθώς ο εν λόγω κατασκευαστικός κλάδος είναι αυτός που εντονότατα αναπτύχθηκε μετά την έξοδο από την οικονομική κρίση της τελευταίας δεκαετίας.

- Κίνδυνος Ρευστότητας.

Η Εταιρεία διατηρεί υψηλά ταμειακά διαθέσιμα ενώ παράλληλα διατηρεί εγκεκριμένα πιστωτικά όρια από πιστωτικά ιδρύματα, ώστε να διασφαλίζεται έτσι περαιτέρω από τον κίνδυνο ρευστότητας. Η Εταιρεία χαίρει υψηλής αξιοπιστίας τόσο έναντι των Τραπεζών, όσο και έναντι των προμηθευτών της, λόγω της 20ετούς παρουσίας της και πλέον δυναμικής πορείας της στην ελληνική αγορά.

Η Εταιρεία διαθέτει ισχυρή κεφαλαιακή διάρθρωση και υψηλό δείκτη ρευστότητας.
Η γενική ρευστότητα της Εταιρείας βρίσκεται σε υψηλά επίπεδα. Όσον αφορά στη σωστή διαχείριση της ρευστότητας, αυτή πραγματοποιείται με το συνδυασμό ρευστών διαθεσίμων, εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων και αυστηρή παρακολούθηση των ταμειακών ροών. Η παρακολούθηση της ρευστότητας πραγματοποιείται σε ημερήσια, εβδομαδιαία και μηνιαία βάση. Μέχρι σήμερα, η Εταιρεία διασφαλίζει επαρκή πιστωτικά όρια χρηματοδότησης, με ευνοϊκούς όρους από τις συνεργαζόμενες τράπεζες, για να αντιμετωπίζει τον κίνδυνο αυτό.

- Πιστωτικός Κίνδυνος.

Η έκθεση της Εταιρείας στον πιστωτικό κίνδυνο αφορά κυρίως απαιτήσεις από πελάτες.

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντική συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου σε κάποια από τα συμβαλλόμενα με αυτόν μέρη, κυρίως λόγω της ύπαρξης του Δημοσίου ως βασικού πελάτη.

- Κίνδυνος αύξησης των επιτοκίων.

Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις ανοδικές τάσεις των επιτοκίων καθώς και τις ανάγκες χρηματοδότησης της Εταιρείας.

- 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 σε Ευρώ. Επιπλέον όλες οι δανειακές υποχρεώσεις είναι σε Ευρώ.

- Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει κίνδυνο από τις μεταβολές στις τιμές.

- Διάφοροι ειδικοί κίνδυνοι.

Δεν υπάρχουν.

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα (περίπτωση γ, της παραγράφου 2 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

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

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.

γ) Αναφορά στην ανάπτυξη των πράσινων προϊόντων και υπηρεσιών εφόσον υπάρχουν.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

4. Εργασιακά ζητήματα (περίπτωση γ, της παραγράφου 2 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

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 εταιρεία το 2022 απασχόλησε 19 εργαζομένους διαφορετικών φύλων και ηλικιών και πάγια πολιτική της Εταιρείας 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 2022, 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 (φάρμακα, επιδέσμους κλπ) «πρώτων βοηθειών». Η εταιρεία διαθέτει «τεχνικό ασφαλείας» σύμφωνα με την ισχύουσα Νομοθεσία.
Η εταιρεία δεν διαθέτει «ιατρό εργασίας», πάντα σύμφωνα με την ισχύουσα 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.

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

Για τα ανωτέρω δεν υπάρχουν γραπτές διαδικασίες.

5. Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) & μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ) και πρόσθετες εξηγήσεις . (περίπτωση γ, της παραγράφου 2 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

α) Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) και μη χρηματοοικονομικοί δείκτες.

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

	Α. Οικονομικής Διάρθωσης		2022	2021
1.	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	%	86,31	81,75
2.	Ίδια κεφάλαια / Σύνολο υποχρεώσεων	%	70,85	55,49
3.	Ίδια κεφάλαια / Πάγιο ενεργητικό	%	465,68	296,37
4.	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	%	208,41	232,07
5.	Κεφάλαιο κινήσεως (*) / Κυκλοφορούν ενεργητικό	%	52,02	56,91

Β. Αποδόσεως και Αποδοτικότητας			2022	2021
6.	Καθαρά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως / Πωλήσεις Αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	11,59	8,02
7.	Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως πρό φόρων / Ίδια κεφάλαια	%	41,62	16,61
8.	Μικτά Αποτελέσματα / Πωλήσεις Αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	13,81	18,94
9.	Μικτά Αποτελέσματα / Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	16,02	23,36
10.	Ίδια κεφάλαια / Πωλήσεις Αποθεμάτων και υπηρεσιών	%	26,40	45,50
11.	Κόστος πωλήσεων αποθεμάτων και υπηρεσιών / Μέσος Όρος Αποθεμάτων Περιόδου	%	737,70	327,44

(*) Για τον προσδιορισμό του κεφαλαίου κινήσεως αθροίζονται τα κονδύλια του κυκλοφορούντος ενεργητικού («αποθέματα», «απαιτήσεις», «χρεόγραφα» 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 οικονομικές καταστάσεις.

Δεν υπάρχουν σημαντικά ή ιδιαίτερα κονδύλια, τα οποία να χρήζουν ιδιαίτερης ανάλυσης ή σχολιασμού, πέρα των πληροφοριών που παρέχονται στις Οικονομικές Καταστάσεις.

6. Προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας (περίπτωση α, της παραγράφου 3 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Με δεδομένη την διαφαινόμενη διατήρηση του υφιστάμενου αρνητικού κλίματος, η διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις, ενισχύοντας διαρκώς την

ανταγωνιστικότητα και την αποτελεσματικότητα της. Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για το 2023 είναι η διατήρηση της θετικής πορείας των αποτελεσμάτων της, μέσα από την ανάπτυξη νέων προϊόντων και υπηρεσιών, ώστε να επιτευχθεί η ανάπτυξη πωλήσεων σε νέες αγορές.

Σχετικά με τις Πωλήσεις και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε αύξηση κατά ποσοστό 56% περίπου.
Σχετικά με τα Κέρδη προ φόρων και με βάση τα μέχρι τώρα στοιχεία, προσδοκούμε αύξηση κατά ποσοστό 11% περίπου.

Τα σημαντικότερα γεγονότα που αναμένεται να επηρεάσουν την πορεία της Εταιρείας είναι: (α) Η πορεία της Ελληνικής αλλά και Ευρωπαϊκής οικονομίας που επηρεάζει την ζήτηση σχεδόν αποκλειστικά.

Εξελίξεις ανά δραστηριότητα:
α) Η έναρξη των μεγάλων έργων στο Λεκανοπέδιο (Ελληνικό κλπ) μπορεί να επιφέρει σημαντικές αλλαγές επί τα βελτίω.

Επίσης σημειώνουμε ότι : Μέχρι την σύνταξη της παρούσας έκθεσης, δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα τα οποία να συνέβησαν από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως και τα οποία μπορούν να επηρεάσουν σημαντικά την οικονομική διάρθρωση ή την επιχειρηματική πορεία της Εταιρείας.

7. Δραστηριότητα της Εταιρείας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης (περίπτωση β, της παραγράφου 3 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η εταιρεία δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα «ερευνών και ανάπτυξης» στη χρήση 2022.

8. Σχηματισμός Τακτικού Αποθεματικού

Η Διοίκηση της Εταιρείας προτείνει τον σχηματισμού τακτικού αποθεματικού ποσού € 12.000,00 από τα κέρδη της χρήσης 2022 ποσού € 222.873,65, ο οποίος τελεί υπό την ειδική έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

9. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του ν. 4548/2018 (περίπτωση γ, της παραγράφου 3 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Δεν αποκτήθηκαν «ιδίες μετοχές », κατά την διάρκεια της χρήσης 2022.

10. Υποκαταστήματα της Εταιρείας. (περίπτωση δ, της παραγράφου 3 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

11. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων». (περίπτωση ε, της παραγράφου 3 του άρθρου 150 του ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο, αρ. πρωτ.: 62784/2017).

Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί χρηματοπιστωτικά μέσα.

Αθήνα 10.09.2023

Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΙΓΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΒΑΓΔΑΤΛΗΣ ΓΑΒΡΙΗΛ

ΟΚΤΑΝΑ Α.Τ.Ε.Ε. ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΜΕΝΙΔΟΥ 13 ΑΘΗΝΑ
Α.Φ.Μ.: 099363752
ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 007257801000 ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 48477/01/Β/01167
Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις για τη χρήση 2022
(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)
Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

	31/12/2022	31/12/2021
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	139.344,21	147.921,50
Μηχανολογικός εξοπλισμός	1.688,43	1,24
Λοιπός εξοπλισμός	972,81	3,64
Σύνολο	***142.005,45***	***147.926,38***
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	0,06	0,06
Σύνολο	***0,06***	***0,06***
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Δάνεια και απαιτήσεις	26.257,57	26.257,57
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	50.000,00	50.000,00
Σύνολο	***76.257,57***	***76.257,57***
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**218.263,08**	**224.184,01**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	201.002,03	229.437,82
Προκαταβολές για αποθέματα	80.518,51	74.340,72
Σύνολο	***281.520,54***	***303.778,54***
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	702.891,37	224.683,37
Λοιπές απαιτήσεις	283.709,79	319.523,17
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	108.307,29	156.375,64
Σύνολο	1.094.908,45	700.582,18
Σύνολο κυκλοφορούντων	**1.376.428,99**	**1.004.360,72**
Σύνολο ενεργητικού	**1.594.692,07**	**1.228.544,73**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	200.000,00	200.000,00
Σύνολο	***200.000,00***	***200.000,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	44.000,00	32.000,00
Αφορολόγητα αποθεματικά	84.069,00	28.075,50
Αποτελέσματα εις νέο	333.220,63	178.340,48
Σύνολο	***461.289,63***	***238.415,98***
Σύνολο καθαρής θέσης	***661.289,63***	***438.415,98***

Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	272.964,63	259.967,32
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	97.380,00
Σύνολο	***272.964,63***	***357.347,32***
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	26.000,00	29.518,51
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	15.676,44
Εμπορικές υποχρεώσεις	452.547,87	299.207,77
Λοιποί φόροι και τέλη	61.918,63	15.644,24
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	21.209,41	14258,86
Λοιπές υποχρεώσεις	98.761,90	58.475,61
Σύνολο	***660.437,81***	***432.781,43***
Σύνολο υποχρεώσεων	**933.402,44**	**790.128,75**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**1.594.692,07**	**1.228.544,73**

ΟΚΤΑΝΑ Α.Τ.Ε.Ε. ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΜΕΝΙΔΟΥ 13 ΑΘΗΝΑ
Α.Φ.Μ.: 099363752
ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 007257801000 ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 48477/01/Β/01167
Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
για τη χρήση 01/01/2022-31/12/2022

(χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης)

Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

	01/01/2022-31/12/2022	01/01/2021-31/12/2021
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.504.716,39	963.469,69
Κόστος πωλήσεων	(2.158.888,90)	(781.004,51)
Μικτό αποτέλεσμα	**345.827,49**	**182.465,18**
Λοιπά συνήθη έσοδα	64.532,61	19.603,67
	410.360,10	202.068,85
Έξοδα διοίκησης	(79.028,95)	(74.685,82)
Έξοδα διάθεσης	(49.490,98)	(35.824,96)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(962,75)	(14.317,64)
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	9.295,80	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**290.173,22**	**77.240,43**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1,72	2,77
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(14.945,60)	(4.409,57)
Αποτέλεσμα προ φόρων	**275.229,34**	**72.833,63**
Φόροι εισοδήματος	(52.355,69)	(17.837,88)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**222.873,65**	**54.995,75**

ΟΚΤΑΝΑ Α.Τ.Ε.Ε.	
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ	
Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)	
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε την	
31η Δεκεμβρίου 2022 (01/01/2022-31/12/2022)	
Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	**ΟΚΤΑΝΑ Α.Τ.Ε.Ε.**
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	**ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	**01/01/2022-31/12/2022**
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	**ΠΑΡΜΕΝΙΔΟΥ 13, 116 36 ΑΘΗΝΑ**
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	**ΑΡ.ΓΕΜΗ : 007257801000**
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	**Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.**
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	**Η εταιρεία δεν βρίσκεται σε εκκαθάριση**
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	**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.**
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	**Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο**
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	**Η εταιρεία λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.**
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	**Δεν έγιναν αλλαγές στις λογιστικές πολιτικές και στις λογιστικές εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.**
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	**Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις**
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	**Δεν υπάρχουν τέτοιες περιπτώσεις**
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	**Παραθέτετε σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.**
Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία	**Δεν υπάρχουν τέτοιες περιπτώσεις**

(Παρ. 10 άρθρου 29)	
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται προσημειώσεις και υποθήκες**
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	**Δεν υφίστανται**
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	**Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2017 έως και 2022 και οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές για το διάστημα αυτό.**
Έσοδα ή έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	**Τα έσοδα της εταιρεία για την περίοδο 1/1/2022-31/12/2022 αφορούν έσοδα ιδιωτικά και δημόσια τεχνικά έργα και υπηρεσίες**
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	**Δεν συντρέχει αυτή η περίπτωση**
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	**Ο μέσος όρος προσωπικού που απασχολήθηκε στην εταιρεία για το 2022** **ήταν 19 άτομα.**
Προκαταβολές και πιστώσεις σε Διαχειριστές (Παρ. 25 άρθρου 29)	**Δεν υπάρχουν ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στους Διαχειριστές**
Άρθρο 30, παράγρ. 9, Ν. 4308/2014	**Οι μικρές οντότητες παρέχουν πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014**
Άρθρο 29, παραγρ. 10στ	**Η Εταιρεία δεν έχει αποκτήσει ιδίες μετοχές.**

Αθήνα, 10 Σεπτεμβρίου 2023

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος	**Ο Αντιπρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος**	**Ο Λογιστής**
ΑΙΓΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΡ 542547	ΒΑΓΔΑΤΛΗΣ ΓΑΒΡΙΗΛ ΑΔΤ: ΑΒ 067826	ΓΙΑ ΤΗΝ taxfactor ΦΟΡΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΕΕ ΣΑΛΙΧΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΚ 081654 Αρ. Αδείας: 69674

Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παο. 8 άρθρο 29)

Αξία κτήσης	Ακίνητα			Μηχανολογικός εξοπλισμός (7)	Λοιπός εξοπλισμός			Λοιπά άυλα (14)	Σύνολο παγίων (15)
	Γη (1)	Κτήρια (2)	Σύνολο (3)		Λοιπός εξοπλισμός (8)	Μεταφορικά μέσα (9)	Σύνολο (10)		
Αξία κτήσης									
Συντελεστής απόσβεσης	0%	4%		10%	10%-100%	12%-16%		10%	
Κόστος κτήσης 31.12.2021	**47.070,48**	**214.432,21**	**261.502,69**	**47.267,61**	**70.995,76**	**13.608,68**	**131.872,05**	**3.071,00**	**396.445,74**
Προσθήκες 2022 (31.12.2022)	0,00	0,00	**0,00**	7.126,61	8.965,27	0,00	**16.091,88**	0,00	**16.091,88**
Μειώσεις 2022 (31.12.2022)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Κόστος κτήσης 31.12.2022	**47.070,48**	**214.432,21**	**261.502,69**	**54.394,22**	**79.961,03**	**13.608,68**	**147.963,93**	**3.071,00**	**412.537,62**
Αποσβέσεις									
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2021	**0,00**	**113.581,19**	**113.581,19**	**47.266,37**	**70.992,18**	**13.608,62**	**131.867,17**	**3.070,94**	**248.519,30**
Αποσβέσεις 2022	0,00	8.577,29	**8.577,29**	5.439,42	7.996,10	0,00	**13.435,52**	0,00	**22.012,81**
Μειώσεις αποσβεσμένων 2022	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2022	**0,00**	**122.158,48**	**122.158,48**	**52.705,79**	**78.988,28**	**13.608,62**	**145.302,69**	**3.070,94**	**270.532,11**
Λογιστική αξία 31.12.2021	**47.070,48**	**100.851,02**	**147.921,50**	**1,24**	**3,58**	**0,06**	**4,88**	**0,06**	**147.926,44**
Λογιστική αξία 31.12.2022	**47.070,48**	**92.273,73**	**139.344,21**	**1.688,43**	**972,75**	**0,06**	**2.661,24**	**0,06**	**142.005,51**