Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2024.05.02 14:42:14 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

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

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Τηλέφωνο: 2103604815-9

E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,02/05/2024

Αριθ. Πρωτ.:3278937

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΝΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΡΩΤΩΝ ΥΛΩΝ ΖΑΧΑΡΟΠΛΑΣΤΙΚΗΣ - ΑΡΤΟΠΟΙΙΑΣ ΚΑΙ ΠΑΓΩΤΟΥ**, το διακριτικό τίτλο **ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΝΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **001422601000**.

Την **02/05/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 4158631 οι εγκεκριμένες από την 30/04/2024 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/01/2023 έως 31/12/2023.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 4158632 η από 30/04/2024 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/01/2024 έως 31/12/2024:

- Η ελεγκτική εταιρεία **«ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.»**, Α.Φ.Μ. 094394659-Δ.Ο.Υ. , Αρ. ΓΕΜΗ 1216601000, και (Δ/νση : null null ΤΚ ,), με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 125.

Τακτικοί Ελεγκτές:

- ο/η κ. ΜΑΚΡΗΣ ΣΕΡΑΦΕΙΜ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, που γεννήθηκε στην το , με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 16311.

Αναπληρωματικοί Ελεγκτές:

- ο/η κ. ΓΙΑΝΝΟΠΟΥΛΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ του ΓΕΩΡΓΙΟΣ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, που γεννήθηκε στην το , με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 36881.

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.

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 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

	2023
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	23.382.209
ΚΑΘΑΡΟ ΥΨΟΣ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ'	28.117.001
ΜΕΣΟΣ ΟΡΟΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	76
ΠΑΓΙΑ	5.557.061
ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ	4.470.708
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	8.422.117
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	70.617
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	18.185.024
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	5.197.185
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	3.315.947

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
Του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία
«ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΝΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΡΩΤΩΝ ΥΛΩΝ ΖΑΧΑΡΟΠΛΑΣΤΙΚΗΣ ΑΡΤΟΠΟΙΙΑΣ ΚΑΙ ΠΑΓΩΤΟΥ»

Προς την
ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων αυτής

Κύριοι μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή σύμφωνα με το νόμο και ειδικότερα το άρθρο 150 του ν. 4548/2018 και το άρθρο 28 του Καταστατικού της Εταιρείας να σας υποβάλλουμε την ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεώς μας για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023), τα πεπραγμένα της περιόδου αυτής, καθώς και τις ετήσιες χρηματοοικονομικές της καταστάσεις, ήτοι την Κατάσταση Οικονομικής Θέσης, την Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων, την Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, την Κατάσταση Ταμειακών Ροών και τέλος τις Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
Η παρούσα Έκθεση περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της καθώς και περιγραφή των κυριοτέρων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.
Παρουσιάζει επίσης μια ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης της Εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα αυτής.
Τέλος, η εν λόγω Έκθεση περιλαμβάνει επίσης και ειδικότερες πληροφορίες σχετικά με μία σειρά από θέματα που ορίζονται στο νόμο, όπως για παράδειγμα την προβλεπόμενη εξέλιξη της Εταιρείας, τις δραστηριότητες αυτής στον τομέα των ερευνών και ανάπτυξης, την ύπαρξη υποκαταστημάτων της Εταιρείας καθώς και πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του ν. 4548/2018.

Α. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Η Εταιρεία συνεστήθη δυνάμει της υπ' αριθ. 1442/30.12.1992 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Βικτωρίας Παπαευαγγέλου, το γένος Αγγέλου Παπακωνσταντίνου, με την επωνυμία «ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΝΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ

ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΡΩΤΩΝ ΥΛΩΝ ΖΑΧΑΡΟΠΛΑΣΤΙΚΗΣ - ΑΡΤΟΠΟΙΙΑΣ ΚΑΙ ΠΑΓΩΤΟΥ» και το διακριτικό τίτλο «ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΝΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε.».

Η παραπάνω συμβολαιογραφική πράξη, όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αριθ. 1649/09.09.1993 πράξη της αυτής ως άνω Συμβολαιογράφου, στην οποία περιλαμβάνεται ολόκληρο το κείμενο του Καταστατικού της Εταιρείας, εγκρίθηκε από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή (Νομαρχία Ανατολικής Αττικής) με την υπ' αριθ. ΕΜ 12340/30.09.1993 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής. Με την αυτή απόφαση παρασχέθηκε άδεια σύστασης στην Εταιρεία και εγκρίθηκε το Καταστατικό αυτής, ενώ καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Ανατολικής Αττικής και έλαβε αριθμό μητρώου Α.Ε. 29709/04/Β/93/346, των ανωτέρω στοιχείων νομίμως δημοσιευθέντων στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) στο φύλλο με αριθμό 5614/04.10.1993.

Η Εταιρεία προήλθε από μετατροπή της ατομικής επιχείρησης του κ. Στυλιανού Κανάκη υπό τον εμπορικό τίτλο «Στέλιος Κανάκης – Εισαγωγές – Γενικό Εμπόριο – Τροφές».

Η Εταιρεία λειτουργεί από την κατά τα άνω σύστασή της μέχρι και σήμερα με την αυτή νομική μορφή (Ανώνυμος Εταιρεία), έχει δε την έδρα της στις Αχαρνές Αττικής, επί της οδού Ανεμώνης αριθ. 4.

Η Εταιρεία είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό 1422601000, τον οποίο χρησιμοποιεί στο σύνολο των συναλλαγών της, η δε αρχική της διάρκεια έχει ορισθεί σε πενήντα (50) χρόνια σύμφωνα με το άρθρο 3 του Καταστατικού της. Δυνάμει της από 12.03.2020 αποφάσεως της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας η διάρκεια αυτής μετατράπηκε σε αορίστου χρόνου σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ.2 του Καταστατικού της.

Οι μετοχές της Εταιρείας εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην παράλληλη αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών την 18.07.2002, όπου και διαπραγματεύονταν μέχρι την 09.10.2019, ημερομηνία κατά την οποία αφαιρέθηκαν από τα συστήματα διαπραγμάτευσης του Χρηματιστηρίου Αθηνών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 παρ. 5 του ν. 3371/2005 (και συνακόλουθα έπαυσαν να διαπραγματεύονται σε οργανωμένη αγορά), σε συνέχεια της με αριθμό 4/854/08.10.2019 αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, κατόπιν υποβολής την 29.03.2019 εκ μέρους της αλλοδαπής (νορβηγικής) ιδιωτικής μετοχικής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «**ORKLA FOOD INGREDIENTS AS**» προαιρετικής δημόσιας πρότασης σύμφωνα με το ν. 3461/2006.

Ο σκοπός της Εταιρείας, ορίζεται και περιγράφεται αναλυτικά στο άρθρο 4 του Καταστατικού της.

Ειδικότερα, σκοπός της Εταιρείας είναι:

α) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία πρώτων υλών και βελτιωτικών και συντηρητικών υλών ζαχαροπλαστικής, παγωτού, αρτοποιίας και προϊόντων φυτικού κρέατος.

β) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία προϊόντων ζαχαροπλαστικής, παγωτού, αρτοποιίας και προϊόντων φυτικού κρέατος.

γ) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία πρώτων υλών και πάσης φύσεως βελτιωτικών ή συντηρητικών υλών, για την περαιτέρω παραγωγή τροφίμων πάσης φύσεως.

δ) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία τροφίμων πάσης φύσεως.

ε) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία μηχανημάτων, εργαλείων, σκευών, ψυκτικών εγκαταστάσεων και προθηκών, παντός είδους εξοπλισμού και επίπλων, ως και ειδών συσκευασίας και διακοσμήσεως, χρησιμοποιούμενων γενικά στην παραγωγή ή και εμπορία πρώτων υλών ή/και προϊόντων ζαχαροπλαστικής, παγωτού, αρτοποιίας, προϊόντων φυτικού κρέατος, τροφίμων και συναφών ειδών.

στ) Η δια παντός τρόπου και μέσου παραγωγή ή/και εμπορία πάσης φύσεως ετοίμων γευμάτων, κατεψυγμένων ή μη, ως και των πρώτων υλών και πάσης φύσεως βελτιωτικών ή συντηρητικών των γευμάτων αυτών.

ζ) Η επ' αμοιβή παραγωγή δια λογαριασμό τρίτων πάσης φύσεως πρώτων υλών, προϊόντων και λοιπών αντικειμένων εκ των ανωτέρω αναφερομένων στις περιπτώσεις α, β, γ, δ, ε και στ.

η) Η αντιπροσώπευση και εκπροσώπηση στην Ελλάδα ή σε οποιαδήποτε άλλη Χώρα του Κόσμου Οίκων του εξωτερικού ή και του εσωτερικού, οι οποίοι παράγουν ή/και εμπορεύονται ή/και προσφέρουν πάσης φύσεως πρώτες ύλες, προϊόντα και λοιπά αντικείμενα εκ των αναφερομένων ως άνω στις περιπτώσεις α, β, γ, δ, ε και στ ή και άλλες οποιεσδήποτε πρώτες ύλες, προϊόντα, μηχανήματα, εργαλεία, σκεύη, εξοπλισμούς, έπιπλα, κατασκευές και υπηρεσίες πάσης φύσεως.

θ) Η επ’ αμοιβή διοργάνωση διαλέξεων, εκπαιδευτικών ημερίδων και επιμορφωτικών σεμιναρίων και η εν γένει παροχή εκπαιδευτικών υπηρεσιών σε σχέση με τη χρήση και παρασκευή των πρώτων υλών, προϊόντων και λοιπών

αναφερόμενων ως άνω στις περιπτώσεις α, β, γ, δ, ε και στ, η διοργάνωση και λειτουργία επιμορφωτικών προγραμμάτων για την κατάρτιση και επιμόρφωση στελεχών αρτοποιίας, ζαχαροπλαστικής, παγωτού και γενικώς τροφίμων κατά τα ανωτέρω και η εν γένει παροχή υπηρεσιών υποστήριξης και εκπαίδευσης με σκοπό την κατάρτιση και επιμόρφωση προσώπων σε θέματα που σχετίζονται με τα ως άνω υπό α, β, γ, δ, ε και στ προϊόντα.

ι) Η επ' αμοιβή εκπόνηση μελετών και παροχή συμβουλών σε σχέση με την ίδρυση, διοίκηση, οργάνωση, αποτελεσματικότητα, λειτουργικότητα, μηχανοργάνωση και ανάπτυξη ημεδαπών και αλλοδαπών επιχειρήσεων, καθώς και παντός είδους μελετών και συμβουλών.

ια) Η παροχή προς οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο πάσης φύσεως υπηρεσιών, κυρίων, σχετικών ή συναφών προς το αντικείμενο εργασιών της Εταιρείας, αλλά και άλλων οποιασδήποτε φύσεως.

ιβ) Η άσκηση πάσης φύσεως βιοτεχνικής ή βιομηχανικής ή εμπορικής δραστηριότητας.

ιγ) Η διενέργεια εξαγωγών και εισαγωγών πάσης φύσεως υπηρεσιών, εμπορευμάτων και προϊόντων, η εμπορία πάσης φύσεως προϊόντων και αγαθών, καθώς επίσης η παρακολούθηση και υλοποίηση εξαγωγικών και εισαγωγικών προγραμμάτων.

ιδ) Η ίδρυση και η συμμετοχή της Εταιρείας σε οποιασδήποτε μορφής εταιρείες ή κοινοπραξίες εταιρειών, οι οποίες επιδιώκουν τους αυτούς ή συναφείς σκοπούς.

<u>Το Καταστατικό της Εταιρείας τροποποιήθηκε:</u>

(α) ως προς τα άρθρα 5 και 6 αυτού, με την από 29.06.1999 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 5928/19.08.1999 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6971/26.08.1999,

(β) ως προς τα άρθρα 5 και 6 αυτού, με την από 23.03.2002 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 1881/19.04.2002 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 2937/23.04.2002,

(γ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 24.04.2002 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 4671/05.07.2002 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 7558/18.07.2002,

(δ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 20.06.2006 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 18141/22.12.2006 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 13844/22.12.2006,

(ε) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 21.06.2010 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 7121/28.07.2010 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 8904/02.08.2010,

(στ) ως προς το σύνολο των άρθρων αυτού επί σκοπώ εναρμόνισης του Καταστατικού προς τις διατάξεις του ν.3604/2007, με την από 21.06.2010 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 10574/23.11.2010 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 13436/24.11.2010,

(ζ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 01.11.2010 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 11456/13.12.2010 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 14171/17.12.2010,

(η) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 28.11.2011 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 9870/13.12.2011 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 13124/14.12.2011,

(θ) ως προς τα άρθρα 8, 11, 12, 13, 19 και 21 αυτού με την από 28.06.2012 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 6096/05.09.2012 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών και Δικτύων και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 9274/05.09.2012,

(ι) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 18.02.2013 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 1203/28.03.2013 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών και Δικτύων και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 2041/05.04.2013 και στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 42462,

(ια) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 09.12.2013 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 7553/22.01.2014 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας και καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 149734,

(ιβ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 06.05.2015 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 57638/28.05.2015 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας και Τουρισμού και καταχωρήθηκε νομίμως στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 366133,

(ιγ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 01.06.2016 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 60540/08.06.2016 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας, Ανάπτυξης και Τουρισμού και καταχωρήθηκε νομίμως στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 654716,

(ιδ) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 26.06.2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 72730/29.06.2017 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας και Ανάπτυξης και καταχωρίσθηκε νομίμως στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1104804,

(ιε) ως προς το άρθρο 5 αυτού, με την από 11.06.2018 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 66467/20.06.2018 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας και Ανάπτυξης και καταχωρήθηκε νομίμως στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1406939 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.),

(ιζ) ως προς α) την τροποποίηση των άρθρων 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11,12, κατάργηση του άρθρου 13, αναρίθμηση και τροποποίηση των άρθρων 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20,21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, κατάργηση του άρθρου 33, αναρίθμηση και τροποποίηση του άρθρου 34 β) την κωδικοποίηση και εναρμόνιση με τον Ν. 4548/2018 αυτού, με την από 12.03.2020 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 6727/22.06.2020 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας και Ανάπτυξης και καταχωρήθηκε νομίμως στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 2157270 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.),

έκτοτε δε ουδεμία τροποποίηση έχει υποστεί μέχρι και σήμερα.

Β. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Εξέλιξη των εργασιών της Εταιρείας

Μέσω της παράθεσης των αριθμών και τη συγκριτική απεικόνιση αυτών, παρέχεται η δυνατότητα στους μετόχους της Εταιρείας να αποκτήσουν μια πλήρη εικόνα αναφορικά με την εξέλιξη και τις επιδόσεις των δραστηριοτήτων της Εταιρείας καθώς και της πραγματικής της θέσης, δι΄ ον λόγο και άνευ περιττών σχολίων, παραθέτουμε κατωτέρω τους πίνακες, που ακολουθούν.

1.1 Συγκριτική κατάσταση του κύκλου εργασιών (ποσά σε Ευρώ)

ΧΡΗΣΗ	ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
2019	19.561.262,82	-3,1%
2020	17.271.140,51	-11,7%
2021	20.962.215,03	21,4%
2022	25.849.585,88	23,3%
2023	28.117.001,52	8,8%

Η Εταιρεία κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) παρουσίασε αύξηση του κύκλου εργασιών της σε σχέση με την προηγούμενη χρήση 2022 (01.01.2022-31.12.2022), ποσοστού 8,8%.

Καθοριστικός παράγοντας της σημαντικής αύξησης υπήρξαν τόσο η αύξηση του όγκου των πωλήσεων όσο και η αύξηση των τιμών πώλησης των προϊόντων, καθώς και η προσαρμοστικότητα της Εταιρείας στις απαιτήσεις της αγοράς και της οικονομικής συγκυρίας.

Σε κάθε περίπτωση η επίτευξη κύκλου εργασιών της τάξεως των 28.117.001,52 Ευρώ αποδεικνύει το ισχυρό εμπορικό όνομα (brand name) που έχει καταφέρει να δημιουργήσει η Εταιρεία, τις μακροχρόνιες σχέσεις εμπιστοσύνης που έχει αναπτύξει τόσο με τους προμηθευτές όσο και με τους πελάτες αυτής, την έντονη, συστηματική και αδιάλειπτη προσπάθεια που καταβάλλεται εκ μέρους του συνόλου των στελεχών της και το βαθμό διείσδυσης που έχει επιτύχει στη σχετική αγορά στην οποία δραστηριοποιείται.

1.2 Συγκριτική κατάσταση μικτού - καθαρού κέρδους (ποσά σε Ευρώ)

ΧΡΗΣΗ	ΜΙΚΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΜΕΤΑ ΦΟΡΩΝ
2019	6.675.636,32	2.501.410,07	1.892.599,65
2020	5.877.787,88	1.959.380,42	1.477.129,12
2021	6.791.280,27	2.503.463,92	1.937.943,89
2022	7.925.575,33	3.316.086,00	2.571.069,77
2023	8.209.175,78	3.315.947,34	2.573.238,92

Από τον ως άνω πίνακα καταδεικνύεται ότι η Εταιρεία κατόρθωσε κατά την διάρκεια της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 να διατηρήσει σε υψηλά επίπεδα το περιθώριο τόσο της μικτής όσο και της μετά φόρων κερδοφορίας της, παρά το συνεχιζόμενο δυσμενές περιβάλλον τόσο της ελληνικής οικονομίας όσο και της διεθνούς οικονομίας εξαιτίας των έντονων ανοδικών πληθωριστικών τάσεων και ειδικότερα των τιμών πρώτων υλών .

Το αποτέλεσμα αυτό σχετίζεται άμεσα με την αύξηση του κύκλου εργασιών. Σημειώνουμε όμως ότι οι αυξήσεις στις τιμές των προϊόντων που εισήγαγε η Εταιρεία καθ' όλη διάρκεια του 2023 και ο έντονος εγχώριος ανατγωνισμός, επηρέασε το ποσοστό του περιθωρίου κέρδους που μειώθηκε ελαφρώς και ανήλθε σε 29,2%

Βασικός στόχος και επιδίωξη της Εταιρείας και για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024) εξακολουθεί να παραμένει η ενδυνάμωση της θέσης της στην αγορά εντός της οποίας δραστηριοποιείται, η διατήρηση του κύκλου εργασιών της στα αυτά επίπεδα και, ει δυνατόν, η με ασφαλή βήματα επαύξησή του, η διατήρηση των περιθωρίων καθαρού και μικτού κέρδους και ο περιορισμός του κόστους λειτουργίας, προκειμένου η Εταιρεία να παραμείνει και κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως σε κερδοφόρα τροχιά και πορεία.

1.3 Αποτίμηση κλειόμενης χρήσης

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2022-31.12.2022) ανήλθε σε 25.849.585,88 Ευρώ. Το μικτό αποτέλεσμα της χρήσεως ανήλθε σε 7.925.575,33 Ευρώ, το αποτέλεσμα προ φόρων σε 3.316.086,00 Ευρώ, ενώ το αποτέλεσμα μετά φόρων ανήλθε στο ποσό των 2.571.069,77 Ευρώ.

Συνεκτιμωμένων όλων των παραγόντων που προαναφέρθηκαν και ιδίως της συνεχιζόμενης αύξησης των τιμών α' υλών και προϊόντων που πλήττει την ελληνική αγορά και τη διεθνή αγορά, η αποτίμηση της κλειόμενης χρήσεως κρίνεται ως ιδιαιτέρως ικανοποιητική, με αποτέλεσμα οι στόχοι της Εταιρείας για την τρέχουσα χρήση να επικεντρώνονται στη συνεχιζόμενη προώθηση της ποιότητας των προϊόντων, στην αξιοποίηση των ωφελειών από την ένταξή της σε ένα πολυεθνικό όμιλο και ιδίως των συνεργειών που μπορούν να προκύψουν τόσο σε προϊοντικό, όσο και σε γεωγραφικό επίπεδο, στην αξιοποίηση κάθε ευκαιρίας που θα παρουσιασθεί τόσο στην αγορά του εσωτερικού όσο και ιδίως του εξωτερικού, στη συγκράτηση και περιορισμό των δαπανών και εν γένει εξόδων, καθώς και στην εφαρμογή σύγχρονων μεθόδων οργάνωσης, διοίκησης και κυρίως εμπορικής προβολής της δραστηριότητας της Εταιρείας.

2. Οικονομική θέση της Εταιρείας

Η πραγματική οικονομική κατάσταση και θέση της Εταιρείας πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της κλειόμενης χρήσεως. Κατωτέρω παρατίθενται ορισμένοι αριθμοδείκτες, χρηματοοικονομικοί και μη, που άπτονται των βασικών επιδόσεων και της θέσης της Εταιρείας:

Κυκλοφοριακής ταχύτητας (ημέρες)	**31.12.19**	**31.12.20**	**31.12.21**	**31.12.22**	**31.12.23**
Μέση διάρκεια παραμονής απαιτήσεων	114	118	102	101	105
Μέση διάρκεια παραμονής αποθεμάτων	83	95	90	88	82
Μέση διάρκεια εξόφλησης βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	71	91	85	81	79

Διάρθρωσης Κεφαλαίων (φορές)	**31.12.19**	**31.12.20**	**31.12.21**	**31.12.22**	**31.12.23**
Ίδια προς συνολικά Κεφάλαια	0,87	0,81	0,76	0,78	0,78
Δάνεια προς ίδια κεφάλαια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ίδια Κεφάλαια προς συνολικές υποχρεώσεις	6,97	4,33	3,27	3,50	3,50
Ταχύτητα κυκλοφορίας ιδίων κεφαλαίων	0,88	1,12	1,41	1,66	1,55
Ταχύτητα κυκλοφορίας παγίων	3,46	3,06	3,67	4,58	4,89

Επενδυτική					
Κέρδος ανά μετοχή (προ φόρων)	0,33	0,26	0,33	0,44	0,44
Λογιστική Αξία ανά μετοχή	2,95	2,05	2,00	2,08	2,42

3. Διαθέσιμο συνάλλαγμα της Εταιρείας

Η Εταιρεία την 31.12.2023 δεν είχε καθόλου διαθέσιμο συνάλλαγμα.

4. Εμπράγματα βάρη επί των ακινήτων και κινητών της Εταιρείας

Στα πάγια περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας μέχρι την 31.12.2023 ουδέν εμπράγματο βάρος υφίσταται.

5. Υποχρεώσεις της Εταιρείας

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας διακρίνονται σε:
(α) μακροπρόθεσμες, το ύψος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 570.412,38 Ευρώ και
(β) βραχυπρόθεσμες, το ύψος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 4.625.465,88 Ευρώ, αναλύονται δε εκτενώς στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, που έχουν συνταχθεί και υπογραφεί κατά τα οριζόμενα στο νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας.

6. Μερίσματα πληρωτέα

Η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου έγκειται στην διανομή προς τους μετόχους της Εταιρείας μερίσματος συνολικού ποσού 3.000.000,00 Ευρώ από το «Υπόλοιπο Κερδών Εις Νέον», το οποίο αντιστοιχεί σε 0,4 Ευρώ ανά μετοχή της Εταιρείας.

Η ως άνω πρόταση συνάδει με το γενικότερο εταιρικό συμφέρον, κινείται εντός του πλαισίου που καθορίζεται από τις κείμενες νομοθετικές διατάξεις και, ως είναι αυτονόητο, τελεί υπό την αίρεση της λήψεως των σχετικών αναγκαίων εκ του νόμου

εγκρίσεων και δη υπό την αίρεση της λήψεως σχετικής αποφάσεως από το μόνο αρμόδιο εταιρικό όργανο, ήτοι την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

7. Προσωπικό

Η Εταιρεία κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) απασχόλησε κατά μέσο όρο εβδομήντα έξι (76) άτομα ως προσωπικό. Οι σχέσεις της Διοίκησης της Εταιρείας με το προσωπικό αυτής είναι ικανοποιητικές, καθώς κύριο μέλημα και φιλοσοφία των διοικούντων την Εταιρεία είναι η διατήρηση κλίματος εργασιακής ειρήνης και πνεύματος αλληλοσεβασμού και αλληλοκατανόησης, το οποίο συμβάλλει ουσιωδώς στην πρόοδο των εταιρικών εργασιών και στην ενίσχυση της δυναμικής της.

8. Άλλα σημαντικά γεγονότα μετά τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως (31.12.2023) μέχρι και την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας Εκθέσεως δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα, τα οποία να χρήζουν ειδικής μνείας και αναφοράς στην παρούσα Έκθεση Διαχειρίσεως.

Γ. ΚΥΡΙΟΤΕΡΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΚΑΙ ΑΒΕΒΑΙΟΤΗΤΕΣ

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε ένα ιδιαίτερα ανταγωνιστικό και διεθνοποιημένο περιβάλλον. Η εξειδικευμένη τεχνογνωσία της, η πολυετής εμπειρία και παρουσία της στο χώρο, η διαρκής μελέτη και έρευνα της αγοράς καθώς και η εμπορία νέων προϊόντων με έμφαση στην ποιότητα και στην δυνατότητα άμεσης και πλήρους ικανοποίησης της υφισταμένης και μελλοντικής ζήτησης, οι μέθοδοι επιμόρφωσης των συνεργατών της για την πληρέστερη δυνατή αξιοποίηση των πλεονεκτημάτων των προϊόντων της, οι μακροχρόνιες σχέσεις εμπιστοσύνης που έχει αναπτύξει με τους προμηθευτές της, καθώς και η δημιουργία ισχυρών οργανωτικών, τεχνικών και λειτουργικών υποδομών, οι οποίες συνδυάζουν την εμπορική προώθηση των προϊόντων με την διαρκή και συστηματική εκπαίδευση προς τους πελάτες - αποδέκτες των προϊόντων για την ορθή και βέλτιστη αξιοποίησή τους, επιτρέπουν στην Εταιρεία να παραμένει διαρκώς ανταγωνιστική και να προωθεί την διείσδυσή της σε νέες αγορές (γεωγραφικές και προϊοντικές) και συνακόλουθα να μην επηρεάζεται από τις αρνητικές συνθήκες του εξωγενούς περιβάλλοντος.

Κατά τη χρονική στιγμή σύνταξης της παρούσας Εκθέσεως, η οικονομική συγκυρία που εξακολουθεί να χαρακτηρίζεται από ρευστότητα, ανασφάλεια και αβεβαιότητα λόγω των έντονων πληθωριστικών πιέσεων στη ελληνική και την παγκόσμια αγορά, δε φαίνεται να ασκεί ουσιώδη επίδραση στη δραστηριότητα και τα αποτελέσματα της Εταιρείας.

Η ανύπαρκτη χρηματοοικονομική έκθεση της Εταιρείας σε δανεισμό, η σημαντική ποιοτική και προϊοντική της διαφοροποίηση, η δυνατότητα απρόσκοπτης προμήθειας των ειδών που εμπορεύεται και διανέμει, σε συνδυασμό με την στοχευμένη επέκτασή της σε νέες γεωγραφικές αγορές, η ένταξή της σε έναν ευρύτερο και ισχυρότερο Όμιλο , καθώς και η αξιοπιστία και η φερεγγυότητα για τις οποίες διακρίνεται στις συναλλαγές της, αποτελούν τα κύρια εφόδια που αυτή διαθέτει για την ελαχιστοποίηση και την απορρόφηση στο μέγιστο δυνατό βαθμό των δυσμενών συνεπειών της οικονομικής κρίσης που έπληξε βάναυσα την ελληνική οικονομία κατά τη διάρκεια των προηγούμενων ετών καθώς και τη σημερινή αβεβαιότητα λόγω των έντονων πληθωριστικών τάσεων.
Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία και τους οποίους κινδύνους ενδέχεται ν΄ αντιμετωπίσει και κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως 2024 (01.01.2024-31.12.2024), είναι οι ακόλουθοι:

1. **<u>Συναλλαγματικός κίνδυνος</u>**

Η πλειοψηφία των συναλλαγών της Εταιρείας διενεργείται σε Ευρώ. Υπάρχουν περιορισμένης κλίμακας σε σχέση με τον όγκο εργασιών της Εταιρείας υποχρεώσεις σε έτερο πλην του Ευρώ νόμισμα και δη συναλλαγές ύψους 21.697.378,50 DKK σε δανέζικες κορόνες με αξία αποτίμησης 2.913.230,02 Ευρώ την 31.12.2023 και ως εκ τούτου η έκθεση σε συναλλαγματικούς κινδύνους αξιολογείται μεν ως υπαρκτή (αποκλειστικά και μόνο λόγω των ως άνω συναλλαγών), πλην όμως ως απολύτως ελεγχόμενη αφενός μεν λόγω του περιορισμένου ύψους των εν λόγω συναλλαγών (σε σχέση με το συνολικό κύκλο εργασιών της Εταιρείας), αφετέρου δε λόγω του νομίσματος στο οποίο διενεργούνται οι συναλλαγές, το οποίο δεν παρουσιάζει σημαντικές διακυμάνσεις σε σχέση με το Ευρώ. Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τους συναλλαγματικούς κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν και αξιολογεί την τυχόν ανάγκη λήψης σχετικών μέτρων, πλην όμως κατά την παρούσα χρονική στιγμή ο εν λόγω κίνδυνος δεν αξιολογείται ως ιδιαίτερα σημαντικός και είναι σε κάθε περίπτωση απολύτως διαχειρίσιμος και ελεγχόμενος.

2. Κίνδυνος αύξησης των τιμών των πρώτων υλών

Η έκθεση της Εταιρείας στον εν λόγω κίνδυνο αξιολογείται ως σημαντική, καθώς με βάση τις συνθήκες που έχουν διαμορφωθεί στην ελληνική αλλά και στην διεθνή αγορά κατά την παρούσα χρονική στιγμή, η Εταιρεία διαθέτει σχετική ευχέρεια της άμεσης προσαρμογής τυχόν μεταβολής των τιμών των πρώτων υλών στις τιμές των προϊόντων, ενώ λαμβανομένου υπόψιν του γεγονότος ότι ο κίνδυνος προέρχεται συνήθως από πηγές τις οποίες η Εταιρεία δεν μπορεί να ελέγξει πλήρως (ενδεικτικώς εμπορική πολιτική προμηθευτών της κλπ), η Διοίκηση της Εταιρείας λαμβάνει στο μέτρο του δυνατού τα κατάλληλα μέτρα, προκειμένου αφενός μεν να περιορίσει μέσω ειδικών συμφωνιών με τους προμηθευτές της την έκθεση στον εν λόγω κίνδυνο, αφετέρου δε να προσαρμόσει ανάλογα την τιμολογιακή και εμπορική της πολιτική, ώστε οι όποιες τυχόν μεταβολές να μην επηρεάζουν την κερδοφορία της και τις εν γένει οικονομικές της επιδόσεις. Πάντως κατά την παρούσα χρονική στιγμή ο συγκεκριμένος κίνδυνος αξιολογείται ως σημαντικός και ως ικανός να επηρεάσει κατά ένα μέρος τις οικονομικές επιδόσεις της Εταιρείας εν γένει.

3. Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντική συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου σε κάποια από τα συμβαλλόμενα με αυτήν μέρη, κυρίως λόγω της μεγάλης διασποράς του πελατολογίου της, το οποίο αριθμεί σήμερα άνω των 2.850 πελατών. Επίσης δεν υπάρχει πελάτης που να συμμετέχει με ποσοστό πάνω από 3,1% στον κύκλο εργασιών, γεγονός που μειώνει σημαντικά την πιθανότητα πιστωτικού κινδύνου. Πάντως, ενόψει των συνθηκών της οικονομικής αβεβαιότητας, ο κίνδυνος που ενδέχεται να προκύψει από τυχόν αδυναμία ορισμένων εκ των πελατών ν΄ ανταποκριθούν εμπροθέσμως και προσηκόντως στις υποχρεώσεις τους έναντι της Εταιρείας αξιολογείται ως αρκετά σημαντικός, ανεξαρτήτως του γεγονότος ότι η Εταιρεία έχει διασφαλίσει τις προϋποθέσεις ελέγχου των όποιων αρνητικών επιπτώσεων αυτού, μέσω της συστηματικής παρακολούθησης των επιδόσεων και της οικονομικής απόδοσης των πελατών της, ώστε να ενεργεί, στο μέτρο που αυτό είναι εφικτό, προληπτικά με στόχο την αποφυγή δημιουργίας σημαντικών επισφαλειών. Συνακόλουθα ο πιστωτικός κίνδυνος αξιολογείται και αυτός ως αρκετά σημαντικός και ικανός να επηρεάσει την κερδοφορία και τις εν γένει οικονομικές επιδόσεις της Εταιρείας κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως.

4. Κίνδυνος ρευστότητας

Η Εταιρεία διαθέτει ισχυρή κεφαλαιακή διάρθρωση και υψηλό δείκτη ρευστότητας. Η γενική ρευστότητα της Εταιρείας βρίσκεται σε υψηλά επίπεδα. Ενδεικτικά αναφέρουμε ότι ο δείκτης γενικής ρευστότητας (Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις) ανέρχεται σε 3,8 ενώ ο δείκτης αμέσου ρευστότητας (Κυκλοφορούν Ενεργητικό αφαιρουμένων των αποθεμάτων προς Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις) ανέρχεται σε 2,8.

Η πολιτική, την οποία εφαρμόζει πάγια η Εταιρεία κατά την διάρκεια των τελευταίων ετών, συνίσταται στην εκμετάλλευση των εκπτώσεων που προσφέρουν οι προμηθευτές της λόγω αμέσων πληρωμών (cash discounts), ενώ παράλληλα πρέπει να σημειωθεί ότι η Διοίκηση της Εταιρείας διατηρεί ισχυρά ταμειακά αποθέματα και έχει εξασφαλίσει και την δυνατότητα δανεισμού με ευνοϊκούς όρους από τις συνεργαζόμενες τράπεζες, την οποία δυνατότητα σπάνια αξιοποιεί λόγω ακριβώς της ικανοποιητικής ρευστότητας που διαθέτει. Ως εκ τούτου, ο εν λόγω κίνδυνος αξιολογείται ως χαμηλός και σε κάθε περίπτωση ως απολύτως ελεγχόμενος και διαχειρίσιμος, πλην όμως γίνεται μνεία αυτού στην παρούσα Έκθεση για λόγους πληρέστερης και επαρκέστερης ενημέρωσης των μετόχων της Εταιρείας.

5. Επιτοκιακός κίνδυνος

Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις τάσεις των επιτοκίων καθώς και τις ανάγκες χρηματοδότησης της Εταιρείας, πλην όμως λόγω της μηδενικής εξάρτησης της Εταιρείας από τραπεζικό δανεισμό, δεν υφίσταται οιοσδήποτε επιτοκιακός κίνδυνος. Και η συγκεκριμένη αναφορά εντάσσεται εκ του περισσού στην παρούσα Έκθεση, προκειμένου να ενημερωθούν οι μέτοχοι της Εταιρείας για την μηδενική εξάρτηση αυτής από τον τραπεζικό δανεισμό, γεγονός το οποίο καταδεικνύει την υγιή χρηματοοικονομική διάρθρωση της Εταιρείας και τις υγιείς βάσεις επί των οποίων στηρίζει διαχρονικά και με συνέπεια την λειτουργία και περαιτέρω ανάπτυξή της.

6. Κίνδυνος απαξίωσης αποθεμάτων

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα (ασφάλιση, φύλαξη κλπ.) για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο και τις ενδεχόμενες ζημιές λόγω απώλειας αποθεμάτων από φυσικές καταστροφές ή από παρόμοια συναφή αίτια. Παράλληλα λόγω της μεγάλης κυκλοφοριακής ταχύτητας των αποθεμάτων (82 ημέρες), και ταυτόχρονα της μεγάλης διάρκειας αυτών (ημερομηνία λήξης), ο κίνδυνος απαξίωσής τους είναι ιδιαίτερα περιορισμένος, πλην όμως εάν και εφόσον το ευρύτερο οικονομικό κλίμα

επιδεινωθεί λόγω των απρόβλεπτων συνεπειών των πληθωριστικών πιέσεων οδηγώντας την ελληνική οικονομία σε υφεσιακή τροχιά με συνακόλουθη μείωση της αγοραστικής δύναμης των πελατών της Εταιρείας, τότε ο συγκεκριμένος κίνδυνος μπορεί ν' αποκτήσει κάποια σπουδαιότητα κατά την διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως και για τον λόγο αυτό το κύκλωμα παραγγελιών και διακίνησης εμπορευμάτων της Εταιρείας έχει προσαρμοσθεί στις κρατούσες συνθήκες της αγοράς, ώστε ν' αποφεύγεται στο μεγαλύτερο δυνατό βαθμό η υπέρ-αποθεματοποίηση εμπορευμάτων.

7. Μείωση ζήτησης λόγω γενικότερης καταναλωτικής ύφεσης

Η Εταιρεία ανήκει στον κλάδο των τροφίμων και η ζήτηση των εμπορευμάτων στον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται παραμένει προς το παρόν σχετικά ισχυρή και σταθερή, παρά το γενικότερο κλίμα καταναλωτικής ύφεσης, το οποίο επικράτησε κατά τη διάρκεια των προηγούμενων ετών. Σε κάθε περίπτωση ο συγκεκριμένος κίνδυνος δύναται να επηρεάσει τις αποδόσεις και τα αποτελέσματα της Εταιρείας, εφόσον εξακολουθήσουν οι γενικότερες συνθήκες κυρίως λόγω της αύξησης του πληθωρισμού. Για το λόγο αυτό η Διοίκηση της Εταιρείας τον παρακολουθεί εκ του σύνεγγυς, ώστε να είναι σε θέση να επέμβει διαρθρωτικά εάν χρειαστεί.

8. Κίνδυνοι σχετικοί με την ασφάλεια στην εργασία

Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση για την λειτουργία των εγκαταστάσεων της Εταιρείας. Σήμερα βρίσκεται σε εξέλιξη ένα πρόγραμμα που αποβλέπει στην εμπέδωση της κουλτούρας ασφάλειας σε όλες τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας, ενώ επιπλέον εφαρμόζονται ευρύτατα εκπαιδευτικά προγράμματα για την συστηματική εκπαίδευση και επιμόρφωση των εργαζομένων σε θέματα ασφάλειας και υγιεινής της εργασίας, των οποίων η εφαρμογή ελέγχεται αδιαλείπτως από την σχετική Διεύθυνση της Εταιρείας.

9. Κίνδυνος από τις συνθήκες γεωπολιτικής αστάθειας και κλιματικής αλλαγής

Ένα σημαντικό μέρος της ανάπτυξης της Εταιρείας και ειδικότερα της αύξησης της ζήτησης των προϊόντων της οφείλεται και στην αυξημένη τουριστική κίνηση που γνωρίζει η χώρα κατά τη διάρκεια των τελευταίων ετών. Εφόσον συνεπεία δημιουργίας συνθηκών γεωπολιτικής αστάθειας και εντάσεων στις σχέσεις της χώρας με οιαδήποτε των γειτόνων της, συνεπικουρούμενη από τα έντονα καιρικά φαινόμενα που παρατηρούνται τα τελευταία χρόνια λόγω της κλιματικής αλλαγής,

επηρεασθεί αρνητικά ο τουριστικός κλάδος, το γεγονός αυτό ενδέχεται να έχει άμεση επίπτωση στα οικονομικά αποτελέσματα και τις επιδόσεις της Εταιρείας και για τον λόγο αυτό ο συγκεκριμένος κίνδυνος, ο οποίος εκφεύγει οιουδήποτε ελέγχου της Εταιρείας, αξιολογείται από τη Διοίκηση αυτής ως αρκετά σημαντικός.

Δ. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 απασχόλησε κατά μέσο όρο εβδομήντα έξι (76) άτομα ως προσωπικό και δεν αντιμετώπισε προβλήματα ή λοιπά προς επίλυση θέματα αναφορικά με εργασιακά ζητήματα.

1. Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας δεν κάνει διακρίσεις στις προσλήψεις, αποδοχές, προαγωγές και εν γένει αναθέσεις εργασιακών καθηκόντων βάσει φυλής, θρησκείας, χρώματος, εθνικότητας, φύλου, θρησκευτικών πεποιθήσεων, ηλικίας, οικογενειακής κατάστασης, σεξουαλικών προτιμήσεων, συμμετοχής σε συνδικαλιστικά όργανα ή συνδικαλιστικής δράσης ή οιωνδήποτε άλλων χαρακτηριστικών. Οι μόνοι παράγοντες που λαμβάνονται υπόψη είναι η εμπειρία, η προσωπικότητα, η θεωρητική κατάρτιση, τα προσόντα, η αποδοτικότητα και οι ικανότητες του ατόμου, ενώ 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 ικανή να προσβάλλει την αξιοπρέπεια του ατόμου ή/και να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής.

2. Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζομένων

Η Εταιρεία εφαρμόζει απαρέγκλιτα την ισχύουσα εργατική νομοθεσία και σέβεται απόλυτα τις σχετικές προβλέψεις για την παιδική εργασία, τα ανθρώπινα δικαιώματα καθώς και την δυνατότητα συμμετοχής των εργαζομένων σε συνδικαλιστικά όργανα.

3. Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία

Η προστασία της υγείας και της ασφάλειας των εργαζομένων αποτελεί ύψιστη προτεραιότητα για την Διοίκηση της Εταιρείας, η οποία παρακολουθεί και ελέγχει

συστηματικά όλους τους κινδύνους που ενδέχεται να ανακύψουν από την δραστηριότητα αυτής και λαμβάνει όλα τα αναγκαία προληπτικά μέτρα για την αποφυγή ατυχημάτων, ενώ στα άμεσα σχέδια της συγκαταλέγεται η παρακολούθηση εκπαιδευτικών σεμιναρίων εκ μέρους των εργαζομένων σε θέματα υγιεινής και ασφάλειας της εργασίας, πυροπροστασίας, πυρόσβεσης και διενέργειας ασκήσεων ετοιμότητας με σκοπό την πρόληψη και αντιμετώπιση έκτακτων γεγονότων (π.χ. πυρκαγιάς, σεισμού, βίαιης ενέργειας κλπ). Η Εταιρεία καθημερινά φροντίζει για την λήψη όλων των αναγκαίων μέτρων και την υιοθέτηση πρακτικών, προκειμένου να συμμορφώνεται πλήρως και απολύτως με τις ισχύουσες διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας και παράλληλα να δημιουργεί συνθήκες ανάπτυξης και προαγωγής των εργασιών και των επιδόσεων για όλους τους εργαζομένους της.

Ε. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία, αναγνωρίζοντας την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αειφόρου ανάπτυξης, στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία πάντοτε με το φυσικό περιβάλλον και συμμόρφωση με την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία. Ακολουθώντας μία πορεία βιώσιμης ανάπτυξης, ασκεί τις δραστηριότητές της με τρόπο που εξασφαλίζει την προστασία του περιβάλλοντος και την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων και της τοπικής κοινωνίας.

Η Διοίκηση της Εταιρείας μεριμνά για την ένταξη στην επιχειρηματική της δραστηριότητα διαδικασιών και δράσεων που περιορίζουν τις άμεσες και έμμεσες επιπτώσεις που προκαλούνται από τη λειτουργία της.

Οι βασικοί άξονες της δράσης της Εταιρείας για την διασφάλιση της προστασίας του περιβάλλοντος στηρίζονται στις ακόλουθες αρχές:

(α) εξοικονόμηση ενέργειας και φυσικών πόρων, με την αξιοποίηση των υφισταμένων νέων τεχνολογιών,

(β) εξορθολογισμός και αποτελεσματική διαχείριση των παραγομένων στερεών αποβλήτων (π.χ. εφαρμογή προγραμμάτων ανακύκλωσης, παράδοση του εξοπλισμού, όταν καταστεί απαξιωμένος, σε πιστοποιημένους φορείς για την περαιτέρω διαχείριση αυτού κλπ),

(γ) συμμόρφωση με νομοθετικές απαιτήσεις και επιταγές που αφορούν σε περιβαλλοντικά ζητήματα (π.χ. αποφυγή χρήσης επικίνδυνων ουσιών ή/και επιβλαβών υλικών),

(δ) βελτίωση της συνολικής περιβαλλοντικής της συμπεριφοράς ιδίως σε θέματα πρόληψης της ρύπανσης και αντιμετώπισης εκτάκτων κινδύνων,
(ε) αποτελεσματική διαχείριση των στερεών αποβλήτων (π.χ. εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης χαρτιού, ανακύκλωση μελανιών εκτυπωτών, παράδοση του εξοπλισμού, όταν καταστεί απαξιωμένος, σε πιστοποιημένους φορείς για την περαιτέρω διαχείριση και ανακύκλωση αυτού κλπ.),
(στ) εδραίωση στο μέτρο και βαθμό που αυτό είναι εφικτό της έννοιας της οικολογικής ευαισθησίας και του περιβαλλοντικού οράματος σε όλη την πυραμίδα των εργαζομένων στην Εταιρεία και τέλος
(ζ) λήψη μέτρων για τη μείωση του περιβαλλοντικού της αποτυπώματος (π.χ. προμήθεια υλικών που παράγονται με όσο το δυνατόν πιο φιλικές προς το περιβάλλον μεθόδους, διασφάλιση της δυνατότητας ανακύκλωσης των παραγομένων προϊόντων κλπ.),

ΣΤ. ΕΠΙΠΛΕΟΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

1. Προβλεπόμενη πορεία της Εταιρείας

Όπως συνάγεται από την πορεία των εργασιών της Εταιρείας και τις εν γένει δραστηριότητές της μέχρι την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας Έκθεσης, κατά την τρέχουσα εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024), η Εταιρεία αναμένεται να συνεχίσει την σταθερή της πορεία και εξέλιξη, ανεπηρέαστη από την αβεβαιότητα του οικονομικού κλίματος και του χρηματοπιστωτικού συστήματος. Έτι περαιτέρω, παραμένει σταθερά προσανατολισμένη στην επιθετική πολιτική που την διαφοροποιεί από τις λοιπές επιχειρήσεις του κλάδου, με σκοπό την περαιτέρω ανάπτυξη των εργασιών της και την αξιοποίηση νέων επιχειρηματικών ευκαιριών που θα παρουσιασθούν τόσο στην αγορά του εσωτερικού όσο και ιδίως του εξωτερικού.
Σε κάθε περίπτωση πάντως, για την επίτευξη του ως άνω στόχου επιβάλλεται διαρκής εγρήγορση και συστηματική δραστηριοποίηση του συνόλου των μετόχων και ιδίως της διοικητικής ομάδας (management team) της Εταιρείας, προκειμένου να διατηρήσει και να επεκτείνει τόσο τον κύκλο εργασιών της όσο και το περιθώριο της μικτής και καθαρής κερδοφορίας της, όπερ αποτελεί πλέον και τον σταθερό προσανατολισμό και επιδίωξη της Διοίκησης αυτής.

2. Δραστηριότητες της Εταιρείας στον Τομέα Ερευνών και Ανάπτυξης

Η Εταιρεία διαθέτει Τμήμα Έρευνας και Ανάπτυξης, επανδρωμένο με υψηλής εκπαίδευσης προσωπικό, μέσω του οποίου παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις στον κλάδο εντός του οποίου δραστηριοποιείται και ερευνά με τρόπο συστηματικό και μεθοδικό την διεθνή αγορά με σκοπό την αναζήτηση νέων επωφελών συνεργασιών και την ενίσχυση του πλήθους των υπ' αυτής εμπορευομένων προϊόντων. Μέσω του ως άνω Τμήματος Έρευνας και Ανάπτυξης παρέχεται τεχνογνωσία, νέες ιδέες και εξειδίκευση υψηλού επιπέδου και προωθούνται οι δραστηριότητες στον τομέα των προτάσεων ανάπτυξης νέων προϊόντων και περαιτέρω εξέλιξης των υφισταμένων, με στόχο την πληρέστερη προσαρμογή τους στις εξελισσόμενες ανάγκες της αγοράς και τις σύγχρονες απαιτήσεις των πελατών αυτής.

3. Υποκαταστήματα της Εταιρείας

Η Εταιρεία διαθέτει ένα (1) υποκατάστημα το οποίο βρίσκεται στο νομό Θεσσαλονίκης, στη ΒΙ. ΠΕ. Σίνδου Γ΄ Φάση, Ο.Τ. 38, Τ.Κ. 57022.

Μετά από τα παραπάνω και με βάση τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας μας, κ.κ. μέτοχοι σας καλούμε:

1. Να εγκρίνετε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) στο σύνολό τους.
2. Να εγκρίνετε τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023), σύμφωνα με το άρθρο 108 του ν. 4548/2018.
3. Να διορίσετε έναν (1) Τακτικό και έναν (1) Αναπληρωματικό Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για τον τακτικό έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας εταιρικής χρήσεως 2024 (01.01.2024-31.12.2024).

Αχαρνές, 8η Απριλίου 2024
Το Διοικητικό Συμβούλιο