Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2024.09.19 14:19:18 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,19/09/2024
Αριθ. Πρωτ.:3376611

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **001324301000**.

Την **19/09/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4448763,** οι εγκεκριμένες από την 30/08/2024 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε.» και αριθμό ΓΕΜΗ **001324301000**, για τη χρήση 01/01/2023 έως 31/12/2023.

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.

ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν.4308/2014

(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023) 37η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 1324301000 ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 29457/01/B/93/421

	ΧΡΗΣΗΣ 2023	ΧΡΗΣΗΣ 2022
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	43.008,51	46.172,16
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,03	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	82.787,12	79.181,12
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	***125.795,66***	***125.353,31***
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	124.828,42	97.408,56
Σύνολο	***124.828,42***	***97.408,56***
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00
Λοιπά	3.150,00	3.150,00
Σύνολο	***3.150,00***	***3.150,00***
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**253.774,08**	**225.911,87**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	689.437,62	231.917,45
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	200.980,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	120.655,44	92.243,53
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	7.720,77	795,35
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	168.787,43	410.815,79
Σύνολο	**1.187.581,26**	**735.772,12**
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.187.581,26	735.772,12
Σύνολο ενεργητικού	**1.441.355,34**	**961.683,99**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	71.700,00	71.700,00
Σύνολο	***71.700,00***	***71.700,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	47.023,38	47.023,38
Αφορολόγητα αποθεματικά	55.175,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	235.616,72	335.669,58
Σύνολο	***337.815,10***	***382.692,96***
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	**409.515,10**	**454.392,96**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	267.861,13	
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Σύνολο	***267.861,13***	***0,00***
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	863,06
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	396.423,52	196.520,32
Φόρος εισοδήματος	84.371,26	75.053,09
Λοιποί φόροι και τέλη	165.438,59	15.275,34
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	24.523,00	27.170,22
Λοιπές υποχρεώσεις	91.868,74	0,00
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.354,00	5.409,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	187.000,00
Σύνολο	**763.979,11**	**507.291,03**
Σύνολο υποχρεώσεων	**1.031.840,24**	**507.291,03**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**1.441.355,34**	**961.683,99**

ΑΘΗΝΑ, 30/03/2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΟΛΟΜΩΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 034025

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΠΟΥΤΑΤΗΣ
Α.Δ.Τ ΑΝ 075822

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΥΛΩΝΑΣ
ΑΡ.ΑΔ.98618 Α' ΤΑΞΗΣ
Α.Δ.Τ Φ 149933

ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν.4308/2014
(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023) 37η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 1324301000 ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 29457/01/Β/93/421

Β.2.1: Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

	ΧΡΗΣΗΣ 2023	ΧΡΗΣΗΣ 2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.611.387,62	2.258.441,42
Κόστος πωλήσεων	1.511.159,23	1.300.564,39
Μικτό αποτέλεσμα	**1.100.228,39**	**957.877,03**
Λοιπά συνήθη έσοδα	21,08	0,00
Σύνολο	**1.100.249,47**	**957.877,03**
Έξοδα διοίκησης	125.156,49	107.711,60
Έξοδα διάθεσης	628.937,61	542.118,66
Λοιπά έξοδα και ζημιές	8.717,72	311,37
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	2.962,60	100.705,07
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**340.400,24**	**408.440,47**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	3,34	3,80
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	20.802,18	5.238,26
Αποτέλεσμα προ φόρων	**319.601,40**	**403.206,01**
Φόροι εισοδήματος	83.371,26	67.205,75
Τέλος Επιτηδεύματος	1.000,00	1.000,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**235.230,14**	**335.000,26**

ΑΘΗΝΑ, 30/03/2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΟΛΟΜΩΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 034025

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΠΟΥΤΑΤΗΣ
Α.Δ.Τ ΑΝ 075822

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΥΛΩΝΑΣ
ΑΡ.ΑΔ.98618 Α' ΤΑΞΗΣ
Α.Δ.Τ Φ 149933

"ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΑΕ"

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2023 (01/01-31/12/2023)

1.Νομική Υπόσταση, Διάρκεια και Αντικείμενο εργασιών (Άρθρο 29,παρ.3α-3η).

Η εταιρεία ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΑΕ προήλθε από μετατροπή ΕΠΕ στις 10/08/1993 με σκοπό τις μελέτες λιμενικών έργων.

Η Ρογκάν και Συνεργάτες ΑΕ λειτουργεί ως νομική οντότητα με κερδοσκοπικό χαρακτήρα με στόχο τη την παροχή υπηρεσιών συμβουλών μηχανικών σε μελέτες λιμενικών έργων.

Η έδρα της εταιρείας βρίσκεται στην Αθήνα, Χατζηγιάννη Μέξη 5 . Ο αριθμός ΓΕΜΗ της Ρογκάν και Συνεργάτες ΑΕ είναι 1324301000 και εντάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων σύμφωνα με τα κριτήρια των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων.

2.Βάση Σύνταξης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (Άρθρο 29,παρ.3στ,3θ,4)

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις για την χρήση 2023 (01/01-31/12/2023) καθώς και για την συγκριτική περίοδο 2022 (01/01-31/12/2022) έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τις διατάξεις των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων. Η ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΑΕ τηρεί τα λογιστικά της αρχεία και ετοιμάζει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με την αρχή του “δεδουλευμένου” και την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

3. Λογιστικές Πολιτικές (Άρθρο 29,παρ.5)

Οι λογιστικές πολιτικές που ακολουθήθηκαν για την διαμόρφωση των κονδυλίων των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας και για τις δύο χρήσεις 2023,2022 είναι οι εξής:

Βάση λογιστικής απεικόνισης

Οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους και τα επιμέρους χρηματοοικονομικά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στο κόστος κτήσης τους.

Έξοδα Ιδρύσεως και Πρώτης Εγκαταστάσεως

Τα έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως έχουν μεταφερθεί στα αποτελέσματα χρήσεως 2014.

Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Τα λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως αφορούν κυρίως λογισμικά προγράμματα ηλεκτρονικών υπολογιστών τα οποία έχουν αποσβεστεί πλήρως και η υπολειμματική τους αξία έχει μεταφερθεί μαζί με αυτή των εξόδων ιδρύσεως στα αποτελέσματα χρήσεως.

Ενσώματα Πάγια

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία απεικονίζονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις στις αξίες κτήσεως τους μειωμένες κατά τις συσσωρευμένες αποσβέσεις. Για σκοπούς αποσβέσεων έχουν χρησιμοποιηθεί οι φορολογικοί συντελεστές του νόμου 4172/2013 όπως αυτοί προβλέπονται για κάθε κατηγορία παγίου στοιχείου.

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτελούνται κυρίως από έπιπλα και λοιπό εξοπλισμό των οποίων η ωφέλιμη ζωή κρίνεται περίπου στα 10 χρόνια.

Εμπορικές Απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναγνωρίζονται στο συμφωνηθέν τίμημα, δεν είναι έντοκες και απομειώνονται κατά το ποσό εκείνο που κρίνεται επισφαλές προς είσπραξη. Διαγραφή των υπολοίπων των απαιτήσεων γίνεται μόνο εφόσον έχουν εξαντληθεί οι προσπάθειες είσπραξης και η περίπτωση κάλυψης της απαίτησης στο μέλλον θεωρείται απομακρυσμένη.

Διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα περιλαμβάνουν εκτός από τα ταμειακά διαθέσιμα και τις καταθέσεις όψεως και προθεσμίας.

Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους

Δεν έχουν διενεργηθεί προβλέψεις αποζημίωσης απόλυσης προσωπικού.

Φόρος Εισοδήματος

Η εταιρεία αναγνωρίζει μόνο τον τρέχοντα φόρο εισοδήματος και χρησιμοποιεί την ευχέρεια των ΕΛΠ για την μη αναγνώριση αναβαλλόμενου φόρου στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις. Οι τρέχοντες φόροι υπολογίζονται βάσει των θεσπισμένων φορολογικών συντελεστών κατά την ημερομηνία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας θεωρούνται οριστικές μόνο μετά τον έλεγχο τους από τις αρμόδιες φορολογικές

αρχές. Η εταιρεία δεν σχηματίζει προβλέψεις για μελλοντικές φορολογικές υποχρεώσεις.

4.Ενσώματα Πάγια (Άρθρο 29,παρ.8α-8ζ)

Τα ενσώματα πάγια αναλύονται ως εξής:

ΑΝΑΛΥΣΗ 2023	Αξία κτήσεως αναπροσαρμοσμένη	Αγορές χρήσης 2023	Πωλήσεις-καταστροφές χρήσης	Αποσβέσεις χρήσης	Συνολικές Αποσβέσεις 31/12/23	Αναπόσβεστη αξία 31/12/2023
Γη	32.850,13	-	-	-	-	32.850,13
β) Κτίρια Τεχ. Έργα	119.428,95	-	-	3.163,65	109.270,57	10.158,38
γ) Μηχ/τα Τεχν. Εγκαταστάσεις & λοιπός εξοπλισμός	3.404,26	-	-	-	3.404,23	0,03
ε) Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	156.793,44	21.354,08	-	17.748,08	95.360,40	82.787,12
στ) Άυλα πάγια (προγραμματα software κτλ)	207.318,12	43.249,69	-	15.829,83	125.739,39	124.828,42
Σύνολο	519.794,90	64.603,77	-	36.741,56	333.774,59	250.624,08

5.ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Οι εμπορικές απαιτήσεις περιλαμβάνουν απαιτήσεις πελατών, οι οποίες εμφανίζονται στις απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (ΚΑΧ). Η ανάλυση είναι ως εξής:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(5)Εμπορικές απαιτήσεις			**Αξίες 31/12/2023**
Προκαταβολές προμηθευτών			57.262,96
Πελάτες			632.174,66
Σύνολο			689,437,62

6.ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται ως εξής:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(6)Λοιπές απαιτήσεις			**Αξίες 31/12/2023**
Προκαταβολές Φόρου εισοδήματος			35.874,49
Εγγυήσεις ΔΕΗ			418,38
Εγγυήσεις Ενοικίων			11.006.17
Αποθεματικό Κοινόχρηστων			25,92
Φόρος Τόκων Καταθέσεων			7,55
Παρακράτηση Φόρου από Φορείς Δημοσίου			10.459,05
ΦΠΑ Έργου ΑΛΒΑΝΙΑ			6.628.26
Προκαταβλητέος Φόρος ΦΕΜ			8.266,67
Χρεώστες Διάφοροι			6.014,62
Εγγυήσεις Τράπεζας			40.000,00
Λοιποί Χρεώστες Διάφοροι			1.142,22
Λοιποί Πιστωτές Διάφοροι			812,11
ΣΥΝΟΛΟ			**120.655,44**

7. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Η ανάλυση των ταμειακών διαθεσίμων έχει ως εξής:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(7)Ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα			**Αξίες 31/12/2023**
Ταμείο			73.833,48
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			94.953,95
ΣΥΝΟΛΟ			**168.787,43**

8. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας 71.700 € διαιρούμενο σε 956 ονομαστικές μετοχές 75,00 € έκαστη.

Επισημαίνουμε ότι η εταιρεία δεν κατέχει ίδιες μετοχές.

9. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΤΟΥΣ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΥΣ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Δεν έχουν διενεργηθεί προβλέψεις για αποζημίωση του προσωπικού υπολογίστηκαν με βάση τις ονομαστικές αποδοχές και η περίοδος της εργασιακής σχέσης από την πρόσληψή τους μέχρι και την ημερομηνία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

10. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Οι εμπορικές υποχρεώσεις της εταιρείας έχουν ως εξής:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(10)Εμπορικές υποχρεώσεις			**Αξίες 31/12/2023**
Προμηθευτές/Πιστωτές			271.831,55
Προκαταβολές πελατών			124.591,97
ΣΥΝΟΛΟ			**396.423,52**

11.ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΤΕΛΗ. (Άρθρο 29,παρ.1β)

Οι λοιποί φόροι έχουν ως εξής:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(11)Λοιποί φόροι			**Αξίες 31/12/2023**
Φόρος Εισοδήματος Πληρωτέος			19.379,73
Φόρος Προστιθέμενης Αξίας			145.711,75
Παρακρατούμενος Φόρος Εισοδήματος Τρίτων			25.753,09
Λοιποί Φόροι, Τέλη & Εισφορές			-25.405,98
ΣΥΝΟΛΟ			**165.438,59**

12.ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Οι ασφαλιστικοί οργανισμοί της Ρογκάν και Συνεργάτες ΑΕ αποτελούνται μόνο από τον ΕΦΚΑ Μισθωτών (πρώην ΙΚΑ).

13.ΈΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ (Άρθρο 29,παρ.1β)

Τα δεδουλευμένα έξοδα της εταιρείας για το 2023 αναλύονται ως κάτωθι:

	Τρέχουσας χρήσης 2023		
(13)Έξοδα χρήσεως δουλευμένα			**Αξίες 31/12/2023**
ΔΕΗ			1.000,00
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ			335,00
ΥΔΡΕΥΣΗ			19,00
ΣΥΝΟΛΟ			**1.354,00**

14.ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ (Άρθρο 23α)

Η εταιρεία απασχολεί κατά μέσο όρο είκοσι άτομα, δεκαέξι μηχανικούς, και τέσσερεις υπαλλήλους γραφείου.

15.ΕΥΛΟΓΗ ΑΞΙΑ (Άρθρο 24)

Η εταιρεία δεν χρησιμοποιεί ως μέθοδο επιμέτρησης των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων την εύλογη αξία.

16.Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ.16 άρθρο 29)

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2013-2022 με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων όταν πραγματοποιηθεί ο έλεγχος, το ύψος των οποίων δεν μπορεί να προσδιοριστεί.

17.Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ.25 άρθρο 29)

Δεν υπάρχουν προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη του Δ.Σ.

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2024

Με τιμή,

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ **Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΟΛΟΜΩΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ:ΑΖ 034025

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΠΟΥΤΑΤΗΣ
Α.Δ.Τ: ΑΝ 075822

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΥΛΩΝΑΣ
Α.Δ.Τ: Φ 149933

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ "ΡΟΓΚΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε." και Αριθμό ΓΕΜΗ: 1324301000

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 30ΗΣ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024
ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2023
ΠΕΡΙΟΔΟΣ (01/01/2023-31/12/2023)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τα δεδομένα της εταιρείας σύμφωνα με τους παρακάτω άξονες- στόχους με την συγκεκριμένη θεματολογία :

Α/Α	***ΑΞΟΝΑΣ - ΣΤΟΧΟΣ***	***ΘΕΜΑΤΟΛΟΓΙΑ***
1.	Ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης & των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητά της.	Α) Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου Β) Στόχοι, βασικές αξίες και κύριες στρατηγικές Γ) Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης Δ) Περιγραφή των προηγούμενων επιδόσεων, της αλυσίδας αξίας και των ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων.
2.	Κυριότεροι κίνδυνοι	Α) Αναφορά στην εφοδιαστική αλυσίδα με μνεια στους κύριους προμηθευτές και στους κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους Β) Μελλοντικές προοπτικές και πως αυτές επηρεάζονται από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο. Γ) Λοιποί κίνδυνοι οι οποίοι σχετίζονται με την δραστηριότητα ή τον κλάδο που η εταιρεία αναπτύσσεται.
3.	Περιβαλλοντικά ζητήματα	Α) Πραγματικές και δυνητικές επιπτώσεις της οντότητας στο περιβάλλον Β) Γνωστοποίηση σχετικά με τις διαδικασίες που εφαρμόζει η οντότητα για την πρόληψη και τον έλεγχο της ρύπανσης και των περιβαλλοντικών επιπτώσεων από παράγοντες όπως: ενεργειακή χρήση, άμεση και έμμεση έκκληση ατμοσφαιρικών ρύπων, προστασία της βιοποικιλότητας και των υδάτινων πόρων, διαχείριση αποβλήτων, περιβαλλοντικές επιπτώσεις από τη μεταφορά ή από τη χρήση και τη διάθεση των προϊόντων και των υπηρεσιών, Γ) Αναφορά στην ανάπτυξη των πράσινων προϊόντων και υπηρεσιών εφόσον υπάρχουν.

4.	Εργασιακά ζητήματα	Α) Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών (ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών). Β) Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζόμενων και συνδικαλιστική ελευθερία. Γ)Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία, συστήματα εκπαίδευσης,τρόπος προαγωγών κτλ.
5.	Χρηματοοικονομικοί (ΧΔΕ) και μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων (ΜΧΔΕ)	Α) Οι οντότητες μπορούν να παρουσιάσουν ένα μείγμα γενικών και τομεακών ΧΔΕ & ΜΧΔΕ, ανάλογα με την περίπτωση, στο πλαίσιο των στρατηγικών τους στόχων και των θεμάτων που παρουσιάζονται στην έκθεση διαχείρισης. Β) Οι δείκτες αυτοί πρέπει να είναι ευρέως διαδεδομένοι, δεν τίθεται περιορισμός ως προς την χρήση τους και η εταιρεία οφείλει να κάνει σχετική αναφορά στην μεθοδολογία και τον τρόπο συλλογής της μετρήσιμης πληροφορίας.
6.	Επιπλέον πληροφόρηση	Α) Την προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας Β) Τις δραστηριότητες της οντότητας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης (εφόσον υπάρχουν), Γ) Τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 48 και 50 του Ν.4548/2018, Δ) Την ύπαρξη υποκαταστημάτων της οντότητας (εντός και εκτός Ελλάδος εφόσον υπάρχουν τέτοια) και Ε) Εφόσον πραγματοποιείται χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων: αα) τους στόχους και τις πολιτικές της οντότητας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού ινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και ββ) την έκθεση της οντότητας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

Άξονας 1

Α) Η εταιρεία εφαρμόζει μια μίξη δυο επιχειρηματικών μοντέλων BNM (Brick and Mortar) καθώς και το High Touch model , δηλαδή ο ενδιαφερόμενος πελάτης έχει δυνατότητα πρόσβασης στην φυσική έδρα της εταιρείας για τις παρεχόμενες υπηρεσίες που λαμβάνει. Το σύνολο των υπηρεσιών της εταιρείας έχουν κύριο χαρακτηριστικό την ανθρώπινη αλληλεπίδραση και παρέμβαση σε όλα τα στάδια και εκφάνσεις της μελετητικής διαδικασίας.

Τα έσοδα για την εταιρεία προκύπτουν από:

- αμοιβές μελετών για λιμενικά έργα
- αμοιβές μελετών συναφής με λιμενικά έργα

Β) Βασικοί στόχοι της εταιρεία είναι οι εξής: μεγιστοποίηση μεριδίου αγοράς, το χαμηλότερο κόστος σε σχέση με τους ανταγωνιστές, η ευρύτερη γκάμα παρεχόμενων υπηρεσιών, η καλύτερη ποιότητα υπηρεσιών, η καλή φήμη στην αγορά.

Οι βασικές αξίες της εταιρείας συνοψίζονται στις παρακάτω:

Ασφάλεια: Το ενδιαφέρον για την ασφάλεια και την υγεία των εργαζομένων είναι απόλυτα συνδεδεμένο με την εταιρική νοοτροπία της εταιρείας.

Ηθική: Δεσμευόμαστε ότι οι επιχειρηματικές μας δραστηριότητες θα διέπονται από υψηλά ηθικά πρότυπα και ότι θα εργαζόμαστε με επιμέλεια, ώστε να παραμείνουμε μια αξιοσέβαστη εξωστρεφής εταιρεία.

Σεβασμός προς το περιβάλλον: Διαβεβαιώνουμε όλους όσους διαδραματίζουν κάποιο ρόλο στη λειτουργία μας ως επιχείρηση, συμπεριλαμβανομένων των εργαζομένων, των πελατών, των μετόχων και του κοινού, ότι θα πραγματοποιούμε τις επιχειρηματικές μας δραστηριότητες με σεβασμό και φροντίδα προς το περιβάλλον.

Σεβασμός για τον άνθρωπο: Η αντιμετώπιση των εργαζομένων με σεβασμό αποτελεί βασική αξία για την εταιρεία. Πιστεύουμε ότι οι άνθρωποί μας παραμένουν ο πολυτιμότερος πόρος μας. Χρησιμοποιώντας πλέον λιγότερα επίπεδα διαχείρισης, οι άνθρωποι της εταιρείας έχουν την ευθύνη και την ελευθερία να συμβάλλουν άμεσα στην απόδοση της επιχείρησης.

Γ) Η εταιρεία λειτουργεί με αντικειμενικό στόχο την συνεχή βελτίωσης της ποιότητας των υπηρεσιών της *διαθέτει* την εμπειρία, το μέγεθος και το εύρος δικτύου εξειδικευμένων συνεργατών, ώστε να έχει ανταγωνιστικό πλεονέκτημα σε αυτή την αγορά.

Ο τρόπος λειτουργίας της μπορεί να προσφέρει καθετοποιημένες/ολοκληρωμένες υπηρεσίες και να κινητοποιήσει τις απαιτούμενες ειδικότητες που θα συνεργαστούν για να υποστηρίξουν οποιουδήποτε είδους μελέτη τόσο των δημόσιων όσο και ιδιωτικών λιμενικών έργων.

Πρέπει να σημειωθεί ότι ο όρος Ποιότητα δεν περιορίζεται στην ποιότητα του της παρεχομένης υπηρεσίας. Αφορά όλες τις πλευρές και δραστηριότητες της εταιρείας όπως οι διοικητικές της υπηρεσίες, την παρεχόμενη υπηρεσία, η εξυπηρέτηση των πελατών, η συνέπεια, οι εγκαταστάσεις, η ύπαρξη και χρήση της τεχνολογίας και της πληροφόρησης, η ανάπτυξη του προσωπικού και η ενδυνάμωσή του, η αναγνώριση και τα κίνητρα που παρέχονται σε αυτό, κλπ.

<u>Άξονας 2</u>

Α) Κυριότεροι προμηθευτές (υπηρεσιών) της εταιρείας είναι κορυφαίοι επαγγελματίες όπως πολιτικοί μηχανικοί , τοπογράφοι, αρχιτέκτονες με πολυετή παρουσία στο χώρο των λιμενικών έργων και μακρά εμπειρία στην εν λόγω αγορά.

Β) Σε ότι αφορά τις μελλοντικές προοπτικές της εταιρείας πιθανόν να υπάρξει μια επιβράδυνση της αύξησης των εσόδων η οποία θα οφείλεται όχι τόσο στο υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας της εταιρείας όσο στην γενικότερη επιδείνωση της οικονομικής κρίσης.

Γ) Η εταιρεία δραστηριοποιείται στις μελέτες για λιμενικά έργα τόσο του δημοσίου όσο και νομικών οντοτήτων ή ιδιωτών. Ένας από τα σημαντικότερα προβλήματα προέρχεται από την γενικότερη οικονομική κρίση την οποία διέρχεται η

χώρα η οποία οδηγεί σε περιορισμό του προγράμματος δημοσίων επενδύσεων και ειδικότερα σε ότι αφορά τις λιμενικές μελέτες με σκοπό την κατασκευή , συντήρηση , επισκευή , ή αποκατάσταση ζημιών.

Άξονας 3

Η εταιρεία λόγω του μεγέθους της καθώς και του κλάδου που δραστηριοποιείται έχει μικρό περιβαλλοντικό αποτύπωμα με αποτέλεσμα να υπάρχουν μικρά περιθώρια για περιορισμό αυτού. Συγκεκριμένα σε ότι αφορά την ενεργειακή κατανάλωση η εταιρεία στρέφεται κυρίως σε συσκευές αυξημένης ενεργειακής κλάσης για όσο το δυνατόν μικρότερη κατανάλωση ενέργειας.

Σημαντική είναι η εξοικονόμηση χαρτιού καθώς μεγάλο μέρος τόσο της εξωτερικής αλληλογραφίας/προωθητικών-ενημερωτικών-πληροφοριακών φυλλαδίων όσο και των εσωτερικών εγγράφων έχουν αντικατασταθεί με ηλεκτρονική αλληλογραφία καθώς και με ψηφιακά έγγραφα.

Ενώ σημαντική είναι και η ανακύκλωση των ανάλογων υλικών που χρησιμοποιεί.

Άξονας 4

Η πολιτική ίσων ευκαιριών και ποικιλομορφίας της Εταιρείας συνοπτικά περιλαμβάνει τα εξής:

Η εταιρεία έχει δεσμευτεί να παρέχει ίσες ευκαιρίες για όλους τους εργαζόμενους και τους υποψηφίους, σε όλα τα επίπεδα της ιεραρχίας, ανεξάρτητα από τη φυλή, το χρώμα, τη θρησκεία, την καταγωγή, το φύλο, τον σεξουαλικό προσανατολισμό, την ηλικία, την αναπηρία, την οικογενειακή κατάσταση, ή οποιοδήποτε άλλο χαρακτηριστικό προστατεύεται από το νόμο. Η εταιρεία απαγορεύει ρητά κάθε διάκριση ή παρενόχληση με βάση αυτούς τους παράγοντες.

Θα πρέπει να διασφαλιστεί ότι όλες οι αποφάσεις για την απασχόληση, που περιλαμβάνουν αλλά δεν περιορίζονται σε εκείνες που αφορούν την πρόσληψη, την προαγωγή, την κατάρτιση, τις αμοιβές και παροχές, τις μετακινήσεις, τα πειθαρχικά παραπτώματα, και τις απολύσεις είναι απαλλαγμένα από όποια παράνομη διάκριση.

Η εταιρεία ενθαρρύνει ένα ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση και αντίποινα. Όλες οι αποφάσεις που σχετίζονται με την απασχόληση βασίζονται στα ατομικά προσόντα, την απόδοση και τη συμπεριφορά.

Η εταιρεία παρέχει τις κατάλληλες προσαρμογές για τα προσόντα των εργαζομένων με αναπηρία σύμφωνα με τον νόμο. Η εταιρεία αντιμετωπίζει και διαχειρίζεται καταστάσεις τυχόν αναπηρίας εργαζομένων σαν ξεχωριστές περιπτώσεις.

Ο διορισμός καθώς και η προαγωγή των υπαλλήλων βασίζεται στην αξιοκρατία, και οι υποψήφιοι εξετάζονται σε σχέση με αντικειμενικά κριτήρια, λαμβάνοντας πάντα υπόψη τα οφέλη της ποικιλομορφίας την εταιρεία.

Άξονας 5

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2023 είναι ικανοποιητική.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2023 και 2022 έχουν ως εξής :

	31/12/2023		31/12/2022	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.187.581,26	82,39%	735.772,12	76,51%
Σύνολο ενεργητικού	1.441.355,34		961.683,99	
Πάγιο ενεργητικό	250.624,08	17,39%	222.761,87	23,16%
Σύνολο ενεργητικού	1.441.355,34		961.683,99	
‘Ιδια κεφάλαια	409.515,10	39,69%	454.392,96	89,57%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.031.840,24		507.291,03	
Σύνολο υποχρεώσεων	1.031.840,24	71,59%	507.291,03	52,75%
Σύνολο παθητικού	1.441.355,34		961.683,99	
Ίδια κεφάλαια	409.515,10	28,41%	454.392,96	47,25%
Σύνολο παθητικού	1.441.355,34		961.683,99	
Ίδια κεφάλαια	409.515,10	163,40%	454.392,96	203,98%
Πάγιο ενεργητικό	250.624,08		222.761,87	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.187.581,26	155,45%	735.772,12	145,04%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	763.979,11		507.291,03	
Κεφάλαιο κινήσεως	155.741,02	13,11%	228.481,09	31,05%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.187.581,26		735.772,12	
Καθαρά αποτελέσματα	235.230,14	9,01%	335.000,26	14,83%
Πωλήσεις αποθεμάτων&υπηρ.	2.611.387,62		2.258.441,42	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	319.601,40	12,24%	403.206,01	17,85%
Σύνολο εσόδων	2.611.387,62		2.258.441,42	
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	319.601,40	78,04%	403.206,01	88,74%
Ίδια κεφάλαια	409.515,10		454.392,96	
Μικτά αποτελέσματα	1.100.228,39	42,13%	957.877,03	42,41%
Πωλήσεις αποθ.&υπηρ.	2.611.387,62		2.258.441,42	

Άξονας 6

Α) ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2023

Η παρατεταμένη ύφεση των προηγούμενων ετών είχε ως γνωστόν πλήξει τις περισσότερες εταιρείες του κλάδου, μεταξύ των οποίων και την δική μας εταιρεία. Τα τελευταία 6 χρόνια όμως, άρχισε να διαφαίνεται μία κινητικότητα, ενώ συγκεκριμένες επιχειρηματικές κινήσεις της εταιρείας μας τα τελευταία 6 έτη, έχουν ήδη αποδώσει απτά αποτελέσματα. Αναλυτικότερα:

- Μέσα από τη συμμετοχή μας και επιτυχή ολοκλήρωση των Ευρωπαϊκών συγχρηματοδοτούμενων έργων "POSEIDON MED II" και "CYnergy", τα οποία χρηματοδοτήθηκαν από τη CINEA της European Commission, η εταιρεία μας πλέον έχει εδραιωθεί ως ο βασικός εταίρος στην Ανατολική Μεσόγειο, στον σχεδιασμό και αδειοδότηση, εγκαταστάσεων ανεφοδιασμού LNG σε λιμένες. Αποτέλεσμα αυτού είναι η ανάληψη του σχεδιασμού και αδειοδότησης νέων υποστηρικτικών λιμενικών εγκαταστάσεων ανεφοδιασμού/ αποθήκευσης LNG στην Ελλάδα, αλλά και στο εξωτερικό όπου και για πρώτη φορά στην ιστορία της, η εταιρεία μας κέρδισε:
    - έργο στο Μαρόκο: το έργο αυτό χρηματοδοτείται από την Παγκόσμια Τράπεζα και σχετίζεται με τη χωροθέτηση FSRU, και τον σχεδιασμό των υποστηρικτικών λιμενικών εγκαταστάσεων στις βόρειες ακτές του Μαρόκου.
    - Έργο στο Κατάρ: το έργο αυτό είναι για την κρατική ενεργειακή εταιρεία του Κατάρ (Qatar Energy) και αφορά σε ένα σύνολο μελετών που αποσκοπούν στον εκσυγχρονισμό της λειτουργικότητας των κύριων λιμενικών υποδομών της Qatar Energy.

- Επιπλέον, εντός του 2024 ολοκληρώθηκε επιτυχώς το Ευρωπαϊκό συγχρηματοδοτούμενο έργο " HUPPINES", το οποίο αφορούσε στην μελέτη εγκατάστασης συστήματος παραγωγής ενέργειας από κύματα, καθώς και στην αναβάθμιση και επέκταση του προσήνεμου μώλου του Λιμένα Ηρακλείου. Μέσα από την εμπλοκή μας σε αυτό το έργο, και την ολοένα και μεγαλύτερη εμπλοκή της εταιρείας μας σε προσπάθειες που σχετίζονται με την προετοιμασία παράκτιων περιοχών και λιμενικών υποδομών έναντι της κλιματικής αλλαγής, η εταιρεία μας ανέλαβε για τον Λιμένα Ηρακλείου, με χρηματοδότηση από την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων (EIB), την πιλοτική μελέτη αναφορικά με την ανάπτυξη ενός εργαλείου αξιολόγησης κινδύνου και τρωτότητας λόγω Κλιματικής Αλλαγής (Climate Risk and Vulnerability Assessment) η οποία θα συμβάλλει στην ενίσχυση της ανθεκτικότητας των λιμενικών υποδομών του Λιμένος Ηρακλείου στην Κλιματική Αλλαγή.

- Επιπρόσθετα, η εταιρεία μας συμμετέχει σε μια σύμπραξη οργανισμών στα πλαίσια του Ευρωπαϊκού συγχρηματοδοτούμενου έργου "CENTAVROS", το οποία αφορά στην εκπόνηση μελετών με στόχο την πράσινη ενεργειακή αναβάθμιση του Λιμένα Βόλου, καθώς στην εκπόνηση μελετών για ενίσχυση του προσήνεμου μώλου του.

Πέραν των προαναφερθέντων Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων, η Εταιρεία μας έχει αναλάβει, είτε μόνη της είτε σε σύμπραξη, σημαντικές μελέτες από την Διεύθυνση Λιμενικών Υποδομών (Δ20) του ΥΠΟΜΕ, όπως ενδεικτικά:

> Παροχή Υπηρεσιών Τεχνικού Συμβούλου με τίτλο «ΟΔΗΓΟΣ ΕΚΠΟΝΗΣΗΣ, ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ ΚΑΙ ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΜΕΝΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΕΛΕΤΩΝ ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ». Πρόκειται για την πρώτη Εθνική προσπάθεια συγγραφής Προδιαγραφών για μελέτες Λιμενικών Έργων. Ο προϋπολογισμός για την Εταιρεία μας είναι της τάξης των 400.000 Ευρώ.

> Αποκατάσταση ζημιών και ενίσχυση της εξωτερικής θωράκισης του Λιμένα Ευδήλου Ικαρίας.

> κ.α.

Επιπλέον, η Εταιρεία μας, ύστερα από διεθνή διαγωνισμό, κέρδισε για λογαριασμό του Οργανισμό Λιμένος Βόλου την εκπόνηση της Μελέτης Ολοκλήρωσης του Γ' Προβλήτα Λιμένα Βόλου.

Παράλληλα, η Εταιρεία μας έχει υπό εκπόνηση σε Σύμπραξη με τους μεγαλύτερους οίκους Συμβούλων του εξωτερικού (Hill International, COWI, Royal Haskoning), τα δύο σημαντικότερα έργα που προκήρυξε ο Ιδιωτικοποιημένος πλέον Οργανισμός Λιμένος Θεασσαλονίκης ΑΕ:

> Την Μελέτη και Διαχείριση / Επίβλεψη Κατασκευής του 6ου Προβλήτα: "ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΈΡΓΟΥ ΤΗΣ ΕΠΕΚΤΑΣΗΣ ΤΗΣ ΛΙΜΕΝΙΚΗΣ ΥΠΟΔΟΜΗΣ ΤΟΥ 6ου ΠΡΟΒΛΗΤΑ", προϋπολογισμού για την εταιρεία μας 1.400.000,00 Ευρώ.

> Την επικαιροποίηση του Master Plan του Λιμένα: «DEVELOPMENT STUDY FOR THE CORE PORT ACTIVITIES OF THE PORT OF THESSALONIKI».

Η Εταιρεία μας, σε συνέχεια της επιτυχούς ολοκλήρωσης των Προμελετών για το Έργο «Μελέτη Ανάπλασης του Παράκτιου Μετώπου του Μητροπολιτικού Πάρκου Ελληνικού», για Λογαριασμό της "Lamda Development S.A.", έχει αναλάβει την εκπόνηση των Οριστικών Μελετών και τη Σύνταξη των Τευχών Δημοπράτησης για το ίδιο έργο, το οποίο και αποτελεί τμήμα του μεγαλύτερου έργου αστικής ανάπλασης στην Ευρώπη τα τελευταία χρόνια.

Επιπροσθέτως, η Κοινοπραξία της Εταιρείας μας με την Κινεζική CCCC Water Transportation Consultants, επελέγη από την Piraeus Container Terminal S.A. (θυγατρική της COSCO) για την εκπόνηση των Οριστικών Μελετών Λιμενικών Έργων αναβάθμισης του ανατολικού τμήματος του Προβλήτα 2, του Σταθμού Εμπορευματοκιβωτίων (Container Terminal) στον Λιμένα Πειραιά, καθώς και για την επίβλεψη της κατασκευής. Μέσα από αυτό το έργο ισχυροποιείται η θέση της εταιρείας μας στον Λιμένα του Πειραιά, και συγκεκριμένα στο Container Terminal του το οποίο είναι και το No 1 σε κίνηση στη Μεσόγειο.

Παράλληλα με όλα τα παραπάνω, εξακολουθούμε και εκπονούμε Μελέτες Λιμενικών Έργων, αλλά και, Ακτομηχανικές, και Περιβαλλοντικές Μελέτες, στην Ελλάδα, και στο εξωτερικό, μέσα από τη συμμετοχή μας σε εγχώριους (ΥΠΟΜΕΔΙ, Οργανισμοί Λιμένων) και διεθνείς διαγωνισμούς (World Bank, European Maritime Safety Agency), καθώς και μέσα από επιτυχημένες συνεργασίες ετών με διεθνείς οίκους του εξωτερικού (Lloyds Register, SOFREGAZ κ.α.).

Επίσης, ένα ακόμα σημαντικό νέο είναι η ανάληψη έργου, για πρώτη φορά στην ιστορία της Εταιρείας μας, στην Ιρλανδία, και πιο συγκεκριμένα στον Λιμένα του Δουβλίνου.

Επιπλέον, οφείλουμε να επισημάνουμε ότι λόγω της ενίσχυσης της εξωστρέφειας της Εταιρείας τα τελευταία 10 χρόνια, έχουμε καταφέρει να έχουμε αυτή τη στιγμή Μελέτες υπό εκπόνηση σε 9 χώρες (Ελλάδα, Ιρλανδία, Κύπρο, Αλβανία, Μαρόκο, Κατάρ, Νιγηρία,

Πακιστάν, Καναδά). Ποτέ άλλοτε στην ιστορία της, η Εταιρεία μας δεν είχε ταυτόχρονη παρουσία σε τόσες χώρες.

Συμπερασματικά, με βάση τα προαναφερθέντα, διαπιστώνεται ότι η ενασχόληση της Εταιρείας με εξειδικευμένους τομείς παροχής υπηρεσιών (λιμενικά και θαλάσσια έργα), όπου αφ' ενός μεν δραστηριοποιείται περιορισμένος αριθμός ανταγωνιστών, και αφ' ετέρου υπάρχει πάντα πεδίο δραστηριοποίησης λόγω της μεγάλης ακτογραμμής, της έντονης νησιωτικότητας, και των ελλείψεων της χώρας μας σε σύγχρονες λιμενικές υποδομές, αλλά και της συνεχούς προσπάθειας για περαιτέρω εξωστρέφεια, επιτρέπει την εκτίμηση ότι οι μεσοπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες προοπτικές της Εταιρείας είναι πολύ θετικές.

Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης (31/12/2023) μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κάποιο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρείας .

Γ) Η εταιρεία δεν κατέχει ίδιες μετοχές .

Δ) Η εταιρεία δεν έχει κάποιο υποκατάστημα/γραφείο εντός Ελλάδος για την επίτευξη των σκοπών της, πλην της έδρας της.

Ε) Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου: Η Εταιρεία εκτίθεται σε περιορισμένο φάσμα χρηματοοικονομικών κινδύνων. Οι συνήθεις κίνδυνοι στους οποίους θεωρητικά υπάγεται, είναι κίνδυνοι αγοράς (μεταβολές σε συναλλαγματικές ισοτιμίες, επιτόκιο, τιμές αγοράς), πιστωτικός κίνδυνος, κίνδυνος ρευστότητας και κίνδυνος ταμειακών ροών. Το γενικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας εστιάζεται στην αντιμετώπιση των κινδύνων της αγοράς μετά ταύτα άμεση προτεραιότητα έχει ο κίνδυνος καλής εκτέλεσης των εργασιών και αξιοπιστίας και ορθής υλοποίησης και κατόπιν ο πιστωτικός κίνδυνος.

Κίνδυνος αγοράς Συναλλαγματικός κίνδυνος Το νόμισμα λειτουργίας της Εταιρείας είναι το Ευρώ .Ο κίνδυνος συναλλαγματικών ισοτιμιών προκύπτει από συναλλαγές με πελάτες και προμηθευτές σε Ξ.Ν.

Ο κίνδυνος αυτός δεν επηρεάζει την λειτουργία της Εταιρείας δεδομένου ότι οι συναλλαγές με τους πελάτες και τους προμηθευτές σε ξένο νόμισμα είναι μηδαμινές έως ελάχιστες.

Κίνδυνος τιμής Η Εταιρεία εκτίθεται σε μεταβολές της αξίας των υπηρεσιών που λαμβάνει. Ο ανωτέρω κίνδυνος κρίνεται περιορισμένος για τη λειτουργία της Εταιρείας.

Πιστωτικός κίνδυνος Για τις εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις η διοίκηση της εταιρείας εκτίμα ότι δεν εκτίθεται σε σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους κίνδυνό κυρίως λόγο της πιστοληπτικής ικανότητας των αντισυμβαλλόμενων της (Συνεργασία με το δημόσιο).

Κίνδυνος ρευστότητας Η συνετή διαχείριση του κινδύνου ρευστότητας προϋποθέτει την επάρκεια χρηματικών διαθεσίμων και την ύπαρξη αναγκαίων διαθέσιμων πηγών χρηματοδότησης. Η εταιρεία διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητας σε καθημερινή βάση, μέσω της συστηματικής παρακολούθησης των βραχυπρόθεσμών και μακροπρόθεσμων χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, καθώς επίσης και μέσω της καθημερινής παρακολούθησης των πραγματοποιούμενων πληρωμών.

Αθήνα, 31/07/2024

Με τιμή,
Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΟΛΟΜΩΝΙΔΗΣ