

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΡΓ.ΗΛ. Α.Τ.Ε.

ΓΙΑ ΤΟΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

ΠΡΟΣ ΤΗΝ

ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το άρθρο 29 παράγραφος 3θ του Ν 4308/2014, σάς θέτουμε για έγκριση τις συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας μας, που περιλαμβάνουν την 33^η διαχειριστική περίοδο από 1/1/2021-31/12/2021.

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

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσης και το Προσάρτημα της ανωτέρω χρήσης που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

1. Οικονομική κατάσταση και προοπτική της εταιρείας.

Η Εταιρεία για την χρήση 2021, περιστασιακά, δεν πραγματοποίησε Κύκλο Εργασιών. Τα λοιπά συνήθη έσοδα ανήλθαν στο ποσό των € 42.383,99. Το κενό αυτό στα έσοδα της εταιρείας καλύφθηκε μέχρι σήμερα, καθώς η καθυστέρηση αυτή οφείλεται σε μη επαναλαμβανόμενους συγκυριακούς παράγοντες. Τα λοιπά έσοδα & κέρδη ποσού € 280.572,22 περιλαμβάνουν κατά κύριο λόγο τόκους λόγω καθυστέρησης εξόφλησης απαιτήσεων.

Τα αποτελέσματα προ φόρων, διαμορφώθηκαν σε ζημιές ποσού € 460.605,34 έναντι κερδών προ φόρων € 445.335,08 της προηγούμενης χρήσης σημειώνοντας μείωση κατά 203,43%.

Τα έξοδα διοίκησης ανήλθαν στο ποσό των € 638.444,44 έναντι € 702.578,54 της προηγούμενης χρήσης σημειώνοντας μείωση κατά 9,13%.

Οι χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα ανήλθαν στο ποσό των € 69.626,82 έναντι € 71.206,11 της προηγούμενης χρήσης σημειώνοντας μείωση κατά 2,22%.

Το σύνολο του ενεργητικού την 31/12/2021 ανερχόταν σε € 25.247.140,83 αυξημένο κατά € 151.106,15 ή κατά 0,60%. Η μεταβολή αυτή προήλθε από αύξηση των κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατά € 187.862,75 και από μείωση των μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατά € 36.756,60, που προκύπτει κυρίως από αύξηση των αποθεμάτων κατά € 434.805,31 και από μείωση των Χρηματοοικονομικών στοιχείων και προκαταβολών κατά € 246.942,56.

Στο παθητικό η αύξηση αυτή των € 151.106,15 προήλθε από μείωση της καθαρής θέσης κατά € 460.605,34, από αύξηση των υποχρεώσεων κατά € 611.711,49 που προκύπτει κυρίως από αύξηση των τραπεζικών δανείων κατά € 15.714,86, από αύξηση των εμπορικών υποχρεώσεων κατά € 146.516,57, από τον φόρο εισοδήματος που μειώθηκε κατά € 78.069,90, από αύξηση των λοιπών φόρων και τελών κατά € 211.005,08, από μείωση των οργανισμών κοινωνικής ασφάλισης κατά € 1.404,76, από αύξηση των λοιπών υποχρεώσεων κατά € 318.281,99 και από μείωση των

δεδουλευμένων εξόδων χρήσης κατά € 332,73.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2021 ανέρχονται σε ποσό € 23.574.041,28 έναντι €24.034.646,62 της προηγούμενης χρήσης μειωμένα κατά € 460.605,34.

Οι εμπορικές απαιτήσεις κατά την 31/12/2021 ανήλθαν στο ποσό των € 1.543.962,89 έναντι €1.895.006,99 της προηγούμενης χρήσης του 2020 σημειώνοντας μείωση κατά 18,52%.

Οι εμπορικές υποχρεώσεις προς προμηθευτές ανήλθαν στο ποσό των € 246.978,52 έναντι € 100.461,57 της προηγούμενης χρήσης σημειώνοντας αύξηση κατά 145,84%.

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

	2021	2020
1 Κυκλοφορούν ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	0,66	0,66
2 Ίδια κεφάλαια / Σύνολο υποχρεώσεων	14,29	23,15
3 Ίδια κεφάλαια / Πάγιο ενεργητικό	2,74	2,78
4 Κυκλοφορούν ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	10,09	15,85
5 Κεφάλαιο κινήσεως / Κυκλοφορούν ενεργητικό	0,90	0,94
6 Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως / Πωλήσεις	-10,87	1,26
7 Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων / Ίδια κεφάλαια	-0,02	0,02
8 Μικτά αποτελέσματα / Πωλήσεις	0,00	0,24
9 Πωλήσεις / Ίδια κεφάλαια	0,00	0,01
10 Κόστος πωλήσεως αποθεμάτων / ΜΟ αποθεμάτων περιόδου	0,00	0,01
11 Νέες επενδύσεις / Περιθώριο αυτοχρηματοδότησεως	0,02	0,00
12 Απαιτήσεις από πωλήσεις / Σύνολο υποχρεώσεων	0,94	1,83
13 1 ΚΠΚ Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως μετά φόρων / Πωλήσεις	-10,87	0,97
14 2 ΚΤΕ Πωλήσεις / ΜΟ Ενεργητικού	0,00	0,00
15 3 ΧΜ Ενεργητικό / Ίδια Κεφάλαια (αριθμοδ.)		
16 Χρηματοοικονομικής μόχλευσης)	1,06	1,06
1*2*3 Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	-0,005	0,004
Σύνολο	8,93	48,79
EBITDA (κέρδος προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων)	-307.575,04	603.884,43

Πρωταρχικό στόχο της Διοίκησης μέχρι σήμερα αποτέλεσε η είσπραξη των επίδικων απαιτήσεων από την ΔΕΥΑΜΒ, η συντήρηση & αναβάθμιση του μηχανολογικού εξοπλισμού & των μεταφορικών μέσων, η δημιουργία & ο εξοπλισμός των νέων γραφείων, καθώς & η προετοιμασία για την συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς ανάληψης δημοσίων κατασκευαστικών έργων.

2. Σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσης.

Κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσης πέραν της συνήθους δραστηριότητας της επιχείρησης, τα σημαντικότερα γεγονότα αφορούν στην είσπραξη μέρους των επίδικων απαιτήσεων από την ΔΕΥΑΜΒ και στην συνέχιση της πανδημίας Covid 19.

Σχετικά με τις δικαστικές υποθέσεις της εταιρείας, επισυνάπτεται ενημερωτικό σημείωμα (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1).

3. Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Από τα τέλη Ιουνίου του 2015 που επιβλήθηκαν περιορισμοί και έλεγχοι στην κίνηση των κεφαλαίων, η αβεβαιότητα στο ήδη επιβαρημένο οικονομικό περιβάλλον έχει ενταθεί με αποτέλεσμα να μεγεθύνονται οι κίνδυνοι, που σχετίζονται κυρίως με τη ρευστότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος.

Έτσι ο κίνδυνος ρευστότητας για την εταιρεία, που το πελατολόγιό της είναι το δημόσιο με τη στενή ή την ευρεία έννοια, είναι υπαρκτός και σχετίζεται άμεσα με την δυνατότητα του Κράτους να εξοφλεί έγκαιρα τις υποχρεώσεις του και η εταιρεία εκτίθεται σε πιστωτικούς κινδύνους που απορρέουν από την καθυστέρηση πληρωμών του Δημοσίου.

Υπάρχει επίσης κίνδυνος καθώς ναι μεν η εταιρία δεν είναι εκτεθειμένη σε υψηλό δανεισμό αλλά είναι υποχρεωμένη από το νόμο να διατηρεί εγγυητικές επιστολές σημαντικού ύψους για τα έργα που εκτελεί οι οποίες έχουν υψηλές προμήθειες.

Η εταιρεία δεν διατρέχει κεφαλαιουχικό κίνδυνο καθώς οι βασικοί δείκτες ρευστότητας για τις τελευταίες δύο χρήσεις αποτυπώνουν ικανοποιητική ρευστότητα και επάρκεια σε κεφάλαιο κίνησης.

4. Προβλεπόμενη Εξέλιξη των δραστηριοτήτων της εταιρείας.

Οι προοπτικές για τα επόμενα χρόνια αναμένεται να είναι θετικές για την εταιρεία, η οποία οργανώνεται για να συνεχίσει τη δραστηριότητά της στον τομέα των δημοσίων έργων, ξεκινώντας με την επισκευή του μηχανολογικού της εξοπλισμού (φορτηγά, εκσκαπτικά μηχανήματα κλπ) η οποία γίνεται στον τόπο συγκέντρωσης των μηχανημάτων (Αθήνα και εργοτάξιο έργου Λίμνης Πλαστήρα) εν όψει και της αναμενόμενης συνέχισης των εργασιών του έργου του Δήμου Λίμνης Πλαστήρα.

Επίσης η εταιρεία έχει ξεκινήσει τη διεκπεραίωση όλων των απαραίτητων διαδικασιών για την επικαιροποίηση των αναγκών πιστοποιητικών για την εκτέλεση δημοσίων έργων.

Εντός του επομένου μηνός αναμένεται η έναρξη της χρήσης των ανακαινιζόμενων γραφείων της εταιρείας στους χώρους του ισογείου, του ημιορόφου & του 1^{ου} ορόφου του κτιρίου της στην οδό Χασιώτη 9, οι οποίοι μετατράπηκαν από χώροι χρήσης καταστήματος σε χώρους γραφείων με τις απαραίτητες ηλεκτρομηχανολογικές εγκαταστάσεις, εξοπλισμό και επίπλωση.

Τέλος, δεδομένου ότι η εταιρεία διαθέτει σημαντικά περιουσιακά στοιχεία και επάρκεια πόρων και εμπειρίας, θεωρούμε ότι εξασφαλίζεται σε μεγάλο βαθμό η συνέχιση της λειτουργίας της.

5. Λοιπά θέματα.

- Από την λήξη της κλειόμενης χρήσης μέχρι την ημέρα σύνταξης της παρούσας έκθεσης δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα που θα πρέπει να αναμορφώσουν τις Οικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2021. Μέχρι σήμερα έχει εισπραχθεί το μεγαλύτερο μέρος των επίδικων απαιτήσεων με την καταλυτική συμβολή της συμβούλου εταιρείας «ΚΚΚ Γ. ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΙΚΕ» δυνάμει του από 04/05/2020 μεταξύ μας συμφωνητικού.

- Η πραγματική οικονομική κατάσταση της Εταιρείας ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης.

- Η αξία των χρεογράφων εσωτερικού που κατέχει η εταιρεία ανέρχεται στο ποσό των € 7.910,31.

- Η εταιρεία διατηρεί εργοτάξιο στο έργο της επί της Λ.Πλαστήρα.

- Η εταιρεία προτίθεται να μην διανείμει μέρισμα και αμοιβές στο διοικητικό συμβούλιο.

- Η εταιρεία για την χρήση 2016 έχει υπαχθεί στον φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών

Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α του Ν. 4174/2013, όπως ισχύει, και της έχει χορηγηθεί Έκθεση Φορολογικής Συμμόρφωσης με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη. Για τις χρήσεις 2017 - 2021 η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά και εκτιμάται ότι κατά τον έλεγχο δεν θα προκύψουν αξιόλογες φορολογικές διαφορές και επιβαρύνσεις για την εταιρία.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από λεπτομερή συζήτηση επί των ανωτέρω εγκρίνει κατά πλειοψηφία τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης του 2021 και προτείνει να μην διανεμηθεί μέρισμα στους μετόχους ούτε αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Επίσης προτείνει τον σχηματισμό αποθεματικού από μη φορολογημένα κέρδη (από μη επιστρεπτέα προκαταβολή) ποσού 12.305,43 € & την παραμονή των ζημιών της χρήσης ($460.605,34 + 12.305,43 =$) 472.910,77 € στο παθητικό της εταιρείας ως ζημίες εις νέον σε αναμονή συμψηφισμού τους με μελλοντικά κέρδη.

Αποφασίζει επίσης όπως τα ανωτέρω αποτελέσουν και την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που θα συγκληθεί εντός της νόμιμης προθεσμίας, στην οποία θα συμπεριληφθεί και η πιο πάνω πρόταση μη διανομής κερδών.

Μετά από τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι καλούμε την Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021 και να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη διαχείρισης και αποζημίωσης για τα πεπραγμένα στην χρήση 2021.

Τέλος, ευχαριστούμε για την εμπιστοσύνη που έχετε επιδείξει προς τα πρόσωπα του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αθήνα, 27/03/2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΚΙΩΝΗΣ Χ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΟ 141279

ΓΚΙΩΝΗΣ Γ. ΧΡΗΣΤΟΣ
ΑΔΤ ΑΕ 119664

ΞΕΝΟΣ Κ. ΔΗΜΗΤΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΒ 343339
Α.ΑΔ.Ο.Ε.5008 Α' ΤΑΞΗΣ