

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2016
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/12/2016

Κύριοι Μέτοχοι,

υποβάλλουμε συνημμένα στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 01/01/2016 - 31/12/2016 καθώς επίσης και την έκθεση πεπραγμένων της χρήσης και παρακαλούμε όπως τις εγκρίνετε.

1. Οικονομική Κατάσταση της εταιρείας

Τα κυριότερα σημεία της δραστηριότητας της παρούσας χρήσης είναι τα εξής:

1.1 **Ο κύκλος εργασιών** έφθασε το ποσό των 1.286.084,41 έναντι 1.274.043,71 ευρώ της προηγούμενης χρήσης.

1.2 Το **σύνολο της αξίας των παγίων στοιχείων** μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασε στο ποσό των 356.572,92 € έναντι 373.333,23 ευρώ της προηγούμενης χρήσης.

1.3 Το **καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο** ανέρχεται στο ποσό των 78.000,00 ευρώ.

1.4 Το **σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού** έφθασε το ποσό των 265.831,67 ευρώ.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2016 και 2015, έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

| | <u>31/12/2016</u> | % | <u>31/12/2015</u> | % |
|------------------------|--------------------------|----------|--------------------------|----------|
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | 265.831,67 | 42,61% | 211.974,21 | 36,12% |
| Σύνολο ενεργητικού | 623.904,59 | | 586.807,44 | |

| | | | | |
|---------------------------|------------|--------|------------|--------|
| Μη κυκλοφορούν ενεργητικό | 358.072,92 | 57,39% | 374.833,23 | 63,88% |
| Σύνολο ενεργητικού | 623.904,59 | | 586.807,44 | |

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

| | | | | |
|--------------------|------------|---------|------------|--------|
| Καθαρή θέση | 275.576,66 | 106,96% | 239.729,91 | 93,50% |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 257.641,59 | | 256.391,19 | |

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας

| | | | | |
|--------------------|------------|--------|------------|--------|
| Σύνολο υποχρεώσεων | 257.641,59 | 41,30% | 256.391,19 | 43,69% |
| Σύνολο παθητικού | 623.904,59 | | 586.807,44 | |

| | | | | |
|------------------|------------|--------|------------|--------|
| Καθαρή θέση | 275.576,66 | 44,17% | 239.729,91 | 40,85% |
| Σύνολο παθητικού | 623.904,59 | | 586.807,44 | |

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

| | | | | |
|---------------------------|------------|--------|------------|--------|
| Καθαρή θέση | 275.576,66 | 76,96% | 239.729,91 | 63,96% |
| Μη κυκλοφορούν ενεργητικό | 358.072,92 | | 374.833,23 | |

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

| | | | | |
|----------------------------|------------|---------|------------|--------|
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | 265.831,67 | 103,18% | 211.974,21 | 82,68% |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 257.641,59 | | 256.391,19 | |

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

| | | | | |
|------------------------|------------|-------|------------|---------|
| Κεφάλαιο κινήσεως | 8.190,08 | 3,08% | -44.416,98 | -20,95% |
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | 265.831,67 | | 211.974,21 | |

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του Κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ίδιων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

| | 31/12/2016 | % | 31/12/2015 | % |
|---|--------------|-------|--------------|-------|
| Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων και τόκων | 60.802,93 | 4,73% | 91.411,50 | 7,17% |
| Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών | 1.286.084,41 | | 1.274.043,71 | |

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

| | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων | 61.490,45 | 4,77% | 91.931,99 | 7,21% |
| Σύνολο εσόδων | 1.290.117,10 | | 1.274.731,54 | |

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

| | | | | |
|---------------------------------------|------------|--------|------------|--------|
| Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων | 61.490,45 | 22,31% | 31.675,57 | 13,21% |
| Καθαρή θέση | 275.576,66 | | 239.729,91 | |

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

| | | | | |
|---------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| Μικτά αποτελέσματα | 551.494,79 | 42,84% | 537.577,69 | 42,19% |
| Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών | 1.286.084,41 | | 1.274.043,71 | |

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

2. Παρουσίαση αποτελεσμάτων χρήσης

Ο κύκλος εργασιών της χρήσης παρουσίασε αύξηση, επιπρόσθετα ο εξορθολογισμός των δαπανών και η βελτίωση του διαχειριστικού κόστους βοήθησαν ώστε το αποτέλεσμα της χρήσης να είναι κερδοφόρο κατά 61,5 χιλ € πρό φόρων. Μετά το

φόρο ανήλθαν στο ποσό των 35,8 χιλ. € το οποίο προτείνεται να βελτιώσει τη καθαρή θέση της επιχείρησης.

Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της χρήσης 1/1/2016 έως 31/12/2016.

3. Προοπτικές για το μέλλον

Η εταιρεία είναι αισιόδοξη για τη μελλοντική της πορεία. Οι προσπάθειες για βελτίωση των υπηρεσιών της και για επίτευξη χαμηλών εξόδων θα πρέπει να είναι συνεχείς προκειμένου να οδηγήσουν σε ακόμα καλύτερα αποτελέσματα.

4. Κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα

Η εταιρεία κατά την χρήση 1/1/2016 έως 31/12/2016 δεν είχε στην κατοχή της χρεόγραφα.

5. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν.

6. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Δεν υπάρχουν.

7. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει.

8. Ακίνητα της εταιρείας

Εντός της χρήσης δεν αποκτήθηκαν ακίνητα.

9. Εργασιακά θέματα

Η Εταιρεία, δίνει έμφαση στο υψηλό επίπεδο, την επαγγελματική εμπειρία, αλλά και το προσωπικό ήθος των στελεχών της. Τηρεί απαρέγκλιτα τις διατάξεις της εργατικής νομοθεσίας και εκπληρώνει όλες τις υποχρεώσεις της απέναντι στην Επιθεώρηση Εργασίας και στους Ασφαλιστικούς φορείς

10. Περιβαλλοντικά θέματα

Η Εταιρεία αναγνωρίζει την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αειφόρου ανάπτυξης και σε συμμόρφωση με την κείμενη νομοθεσία και τα διεθνή πρότυπα και στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το φυσικό περιβάλλον. Ακολουθώντας τις ανωτέρω αρχές, η Εταιρεία ασκεί τις δραστηριότητές της με τρόπο που εξασφαλίζει αφενός την προστασία του περιβάλλοντος και αφετέρου την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων της.

11. Διαχείριση κινδύνων

- **Πιστωτικός κίνδυνος**

Το μεγαλύτερο μέρος του τζίρου αφορά σε λιανικές πωλήσεις οπότε δεν υφίσταται τέτοιος κίνδυνος.

- **Συναλλαγματικός κίνδυνος**

Η Εταιρεία δεν έχει συναλλαγές σε ξένο νόμισμα και ως εκ τούτου δεν υφίσταται τέτοιος κίνδυνος.

- **Κίνδυνος τιμής**

Η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε σημαντικές μεταβολές των τιμών. Ωστόσο, η εταιρεία θέτει ως βασική προϋπόθεση συνεργασίας με τους προμηθευτές της, τη δέσμευση για σταθερές τιμές τουλάχιστον σε ετήσια βάση. Επιπλέον βελτίωση των τιμών επιχειρείται, με την επίτευξη οικονομιών κλίμακας, μέσω του όγκου των προγραμματισμένων της αγορών από τους προμηθευτές της.

- **Ταμειακές ροές και δίκαιη αξία επιτοκίου κινδύνου**

Η Εταιρεία, πέραν των καταθέσεων όψεως, δεν έχει έντοκα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού και συνεπώς το εισόδημα και οι λειτουργικές ταμειακές ροές της είναι ουσιαστικά ανεξάρτητες από τις αλλαγές στην αγορά των επιτοκίων.

- **Κίνδυνος ρευστότητας**

Η διοίκηση παρακολουθεί τις κυλιόμενες προβλέψεις των απαιτήσεων ρευστότητας της Εταιρείας για να διασφαλίσει ότι υπάρχει η αναγκαία ρευστότητα για τις λειτουργικές της ανάγκες.

12. Άλλα σημαντικά γεγονότα

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως 31/12/2016 μέχρι την ημέρα της σύνταξης της παρούσας έκθεσης δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν στην παρούσα έκθεση και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά.

Βύρωνας, 29 Ιουνίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ “ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ
ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΕΣ ΛΥΣΕΙΣ Α.Ε.”
Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΠΑΓΚΑΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΛΙΑΠΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα έκθεση που αποτελείται από έξι (6) σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου με ημερομηνία 04 Ιουλίου 2017 και αναφέρεται στις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/16 της «ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΔΗΜΟΥ ΒΥΡΩΝΑ Α.Ε. ΟΤΑ»

Αθήνα, 04.07.2017

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΔΗΜΗΤΡΗΣ Χ. ΣΚΟΝΔΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14671

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε