

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/12/2021

Κύριοι Μέτοχοι,

υποβάλλουμε συνημμένα στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 01/01/2021 - 31/12/2021 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 1.025.155,19 έναντι 831.364,18 ευρώ της προηγούμενης χρήσης.

1.2 Το **σύνολο της αξίας των παγίων στοιχείων** μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασε στο ποσό των € 235.280,31 έναντι € 255.766,46 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 € 446.297,13.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2021 και 2020, έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2021</u>	%	<u>31/12/2020</u>	%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	446.297,13	65,34%	332.623,52	56,39%
Σύνολο ενεργητικού	683.077,44		589.889,98	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	236.780,31	34,66%	257.266,46	43,61%
Σύνολο ενεργητικού	683.077,44		589.889,98	

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

Καθαρή θέση	374.701,20	215,12%	376.455,70	214,49%
Σύνολο υποχρεώσεων	174.183,24		175.513,41	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας

Σύνολο υποχρεώσεων	174.183,24	25,50%	175.513,41	29,75%
Σύνολο παθητικού	683.077,44		589.889,98	
Καθαρή θέση	374.701,20	54,85%	376.455,70	63,82%
Σύνολο παθητικού	683.077,44		589.889,98	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Καθαρή θέση	374.701,20	158,25%	376.455,70	146,33%
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	236.780,31		257.266,46	

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

Κυκλοφορούν ενεργητικό	446.297,13	256,22%	332.623,52	189,51%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	174.183,24		175.513,41	

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

Κεφάλαιο κινήσεως	272.113,89	60,97%	157.110,11	47,23%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	446.297,13		332.623,52	

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

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	<u>31/12/2021</u>	%	<u>31/12/2020</u>	
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων	5.682,65	0,55%	3.437,07	0,41%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	1.025.155,19		831.364,18	

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

Αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	1.021,11	0,09%	559,67	0,06%
Σύνολο εσόδων	1.096.627,97		861.758,08	

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

Αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	1.021,11	0,27%	559,67	0,15%
Καθαρή θέση	374.701,20		376.455,70	

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

Μικτά αποτελέσματα	440.942,08	43,01%	337.190,63	40,56%
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	1.025.155,19		831.364,18	

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 σημαντική αύξηση ποσού € 193.791,01 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Θα πρέπει να σημειώσουμε ότι στη χρήση σχηματίστηκαν προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού € 101.357,98. Ωστόσο η διαρκής προσπάθεια εξορθολογισμού των δαπανών και η βελτίωση του διαχειριστικού κόστους βοήθησαν το αποτέλεσμα της χρήσης να είναι κερδοφόρο κατά 1.021,11 € πρό φόρων. Μετά το φόρο ανήλθαν στο ποσό των -1.754,50.

Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της χρήσης 1/1/2021 έως 31/12/2021.

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 κλειόμενη χρήση 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 ουσιαδώς 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.

Συνέχιση δραστηριότητας

Η διοίκηση της εταιρείας σε συνεργασία με τα αρμόδια τμήματα, προβαίνει σε συνεχή αξιολόγηση των δεδομένων στην αγορά, λαμβάνοντας τα αναγκαία μέτρα για την διασφάλιση της συνέχισης της δραστηριότητας της.

Προστασία Οικονομικής Θέσης & ρευστότητας

Κατά την ημερομηνία δημοσίευσης της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης, η εταιρεία διαθέτει επαρκή χρηματικά διαθέσιμα και πρόσβαση στις απαραίτητες πιστωτικές γραμμές από τις συνεργαζόμενες τράπεζες, γεγονός που του εξασφαλίζει την απαραίτητη ρευστότητα για την αντιμετώπιση των έκτακτων συνθηκών τους επόμενους μήνες. Η εταιρεία έκανε χρήση των μέτρων στήριξης που θέσπισε η Ελληνική Κυβέρνηση για τον περιορισμό του μισθολογικού κόστους για τις πληττόμενες από την πανδημία επιχειρήσεις και έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου να εκμεταλλευτεί τις δυνατότητες τραπεζικής χρηματοδότησης με κρατική εγγύηση, ώστε να διασφαλίσει την απαραίτητη ρευστότητα.

12. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού, που θα έπρεπε να αναφερθούν.

Βύρωνας, 28 Ιουλίου 2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ

“ e-Μέντωρ SolutionsΙΚΕ”

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΠΑΓΚΑΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΥ ΕΛΕΝΗ

ΑΔΤ ΑΟ567468 - Αριθμός Αδείας
Α΄ Τάξης 0105056

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα έκθεση που αποτελείται από έξι (6) σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου με ημερομηνία 30 Αυγούστου 2022 και αναφέρεται στις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2021 της «ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΔΗΜΟΥ ΒΥΡΩΝΑ Α.Ε. ΟΤΑ»

Αθήνα, 30/08/2022

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΟΛ  Crowe

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 36861

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε