

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

A.Φ.Μ.:094468259,

(περίοδος χρήσης από:1.1.2023 έως:31.12.2023)

Γ.Ε.ΜΗ.:121708907000

Σήμερα, 30.9.2024, η μέρα Δευτέρα και ώρα 16:00 συνήλθαν στα γραφεία της έδρας της Αωνύμου εταιρείας με την επωνυμία «ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» που βρίσκονται στην Ελευσίνα Αττικής επί της Εθνικής Οδού Αθηνών Κορίνθου στο 20^ο χλμ , άπαντα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής κατόπιν προσκλήσεως του προέδρου Πασπάτη Άννα, σε συνεδρίαση με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης ήτοι :

ΘΕΜΑΤΑ

1. Έγκριση του καταρτισθέντος Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2023, του λογαριασμού "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ" & του σχετικού προσαρτήματος του Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2023 και δημοσίευση αυτών σύμφωνα με το καταστατικό & το νόμο.
2. Σύνταξη και κατάρτιση της εκθέσεως απολογισμού της διαχειριστικής περιόδου από 01/01/2023- 31/12/2023 υπό του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων & έγκριση αυτής.
3. Σύνταξη & κατάρτιση προσκλήσεως των μετόχων σε Γενική Συνέλευση ως και ορισμό της ημερομηνίας αυτής.
4. Διάφορα άλλα θέματα και ανακοινώσεις.

Παρέστησαν άπαντα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας που είναι τα παρακάτω αναφερόμενα ήτοι :

1. ΠΑΣΠΑΤΗ ΑΝΝΑ –ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
2. ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ – ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
3. ΓΚΡΟΖΕΒ ΠΑΥΛΙΝ – ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

Αφού διαπιστώθηκε πλήρης απαρτία σύμφωνα με το καταστατικό & το νόμο, η πρόεδρος του Δ.Σ. Κα Πασπάτη Άννα κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης και αρχίζει η συζήτηση και εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως με την παραπάνω σειρά ήτοι :

1ο ΘΕΜΑ:

Ο πρόεδρος του Δ.Σ. έλαβε το λόγο και διαβάζει τον Ισολογισμό της κλειόμενης χρήσεως 2023 τον λογαριασμό "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ" που έχει καταχωρηθεί στο βιβλίο απογραφών & Ισολογισμών της εταιρίας.

Εν συνεχεία διαβάζει το προσάρτημα που αναφέρεται στον Ισολογισμό της εταιρίας της 31ης Δεκεμβρίου 2023 και παρέσχε όλες τις ζητηθείσες πληροφορίες και επεξηγήσεις για τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις που αφορούν την διαχειριστική περίοδο 01/01/2023 - 31/12/2023.

Εν συνεχεία άπαντες οι παρευρισκόμενοι ενέκριναν ομόφωνα τον Ισολογισμό της εταιρίας της 31ης Δεκεμβρίου 2023 και τις συνοδεύουσες αυτόν οικονομικές καταστάσεις του λογαριασμού " ΑΠΟΤ/ΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ".

Αποφάσισαν επίσης ομόφωνα η υποβολή των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων να γίνει όπως προβλέπεται από το καταστατικό και το νόμο.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	46.410,93	54.260,46
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	4.021,39	5.378,87
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	272,88	392,86
Μεταφορικά μέσα	6.2	38.248,60	43.255,55
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	6.3		
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	6.1		
Σύνολο		88.953,80	103.287,74
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης			
Υπεραξία	6.4		
Λοιπά άυλα	6.4		
Σύνολο	6.4	0	0
		0	0
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή			
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	6.5		
Δάνεια και απαιτήσεις			
Χρεωστικοί τίτλοι			
Διακρατούμενες έως τη λήξη επενδύσεις	7.1		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	7.1		
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	7.1		
Διαθέσιμα για πώληση	7.1		
Στοιχεία προοριζόμενα για αντιστάθμιση	7.1		
Λοιπά	7.1	2.547,76	2.547,76
Σύνολο	7.1	2.547,76	2.547,76
	7.1		
Αναβαλλόμενοι φόροι			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	16	91.501,56	105.835,50
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		34.006,64	25.743,62
Παραγωγή σε εξέλιξη			
Εμπορεύματα		273.748,16	276.477,04
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		53.110,57	44.333,14
Αναλώσιμα υλικά – είδη συσκευασίας			
Προκαταβολές για αποθέματα			
Σύνολο		360.865,37	346.553,80
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		109.808,61	188.825,02
Δουλεμένα έσοδα περιόδου			
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.1	309.222,37	372.590,60
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία			
Προπληρωμένα έξοδα	7.2.2	675,58	1.298,11
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο	7.1		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		89.609,19	91.780,96
Σύνολο	7.1	509.315,75	654.494,69
Σύνολο κυκλοφορούντων	7.2.3	870.181,12	1.001.048,49
Σύνολο Ενεργητικού		961.682,68	1.106.883,99

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		625.000,00	625.000,00
Υπέρ το άρτιο			
Καταθέσεις ιδιοκτητών			
Ίδιοι τίτλοι			
Σύνολο		625.000,00	625.000,00
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων			
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση			
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών			
Σύνολο		0	0
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		79.649,96	76.153,64
Αφορολόγητα αποθεματικά		71.641,81	71.641,81
Αποτελέσματα εις νέο		-233.100,87	-299.531,11
Σύνολο		-81.809,10	-151.735,66
Καταθέσεις μετόχων ή εταίρων		0	0
Σύνολο καθαρής θέσης		543.190,10	395.778,87
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους			
Λοιπές προβλέψεις	9.1		
Σύνολο	9.2		
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Δάνεια	10.1.1		
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.2		
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.1.3		
Αναβαλλόμενοι φόροι	16		
Σύνολο			
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Τραπεζικά Δάνεια		53.712,32	78.108,94
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων			
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.1.1	318.336,85	501.165,79
Φόρος εισοδήματος	10.2.1	21.828,00	15.559,76
Λοιποί φόροι και τέλη		18.177,33	32.677,84
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		6.437,28	6.107,32
Λοιπές υποχρεώσεις			
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	10.2.2		
Έξοδα επόμενων χρήσεων			
Σύνολο		418.491,78	633.619,65
Σύνολο Υποχρεώσεων		418.491,78	633.619,65
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων		961.682,68	1.106.833,99

Κατάσταση Αποτελεσμάτων –Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Α.Φ.Μ.:094468259,

(περίοδος χρήσης από:01/01/2023 έως:31/12/2023)

Γ.Ε.ΜΗ.: 12170897000

	Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	25	1.294.899,36	1.295.188,50
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		14.311,57	33.238,81
Λοιπά συνήθη έσοδα		28.143,59	0
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		0	0
Αγορές Εμπορευμάτων και υλικών		-811.366,04	843.876,08
Παροχές σε εργαζόμενους		-146.006,06	141.028,19
Αποσβέσεις		-21.732,05	19.425,83
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0	0
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		1.431,73	22.866,66
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0	0
Αποτέλεσμα από συγγενείς και κοινοπραξίες		0	0
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		0	0
Έσοδα επενδύσεων		0	0
Λοιπά έξοδα και ζημίες		-260.629,80	260.882,70
Λοιπά έσοδα και κέρδη		0	0
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων		99.052,32	86.081,18
		0	0
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-7.297,74	7.147,62
Αποτέλεσμα προ φόρων		91.754,56	78.933,56
Φόροι εισοδήματος		-21.828,00	15.559,76
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		69.926,56	63.373,80

2ο ΘΕΜΑ :

Εν συνεχεία ο Πρόεδρος του Δ.Σ. διαβάζει την έκθεση απολογισμού της διαχειριστικής περιόδου 01.01.2023 – 31.12.2023 που συντάχθηκε και καταρτίστηκε υπό του Διοικητικού Συμβουλίου για την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων , που έχει ως εξής :

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ Κκ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ της 30ης Οκτωβρίου
2024

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας εκθέσουμε αναλυτικά τα πεπραγμένα τη διαχείρισής μας για την χρήση 2023 (περίοδος χρήσης από 01/01/2023 έως 31/12/2023) στη Ετήσια Τακτική Γενική συνέλευσή σας και να σας ζητήσουμε να εγκρίνετε ως έχει τον υποβαλλόμενο Ισολογισμό της εταιρείας της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023 και τις συνοδευόμενες από αυτόν οικονομικές καταστάσεις του λογαριασμού ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ . Η εταιρεία είναι εμπορική και βιομηχανική και δραστηριοποιείται στον κλάδο των οικοδομικών υλικών. Η εταιρεία κατατάσσεται στις μικρές οντότητες.

1. **Ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της οντότητας.**

➤ **Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου– Αρχές και αξίες της εταιρείας.**

Η ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ έχει στρατηγικά επιλέξει να λειτουργεί με τρόπο υπεύθυνο και να αναλαμβάνει τις ευθύνες για τις όποιες επιπτώσεις έχει η λειτουργία της απέναντι σε όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη στα οποία απευθύνεται και επηρεάζει. Στο πλαίσιο αυτό, υλοποιούνται συστηματικά με το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο, μια σειρά από δράσεις, με στόχο:

- Τη λειτουργία της εταιρείας με σεβασμό στο περιβάλλον,
- τους εργαζόμενους,
- τους πελάτες,
- τους προμηθευτές,
- τις τοπικές κοινωνίες
- και τις κρατικές αρχές

Οι αξίες μας αποτυπώνονται στις λέξεις :

- «Ακεραιότητα» καθώς ενεργούμε με ειλικρίνεια σεβόμενοι τις ανάγκες των πελατών μας.
- «Σεβασμός στον άνθρωπο» καθώς είναι η κινητήρια δύναμη της επιτυχίας μας. Η εταιρεία συμπεριφέρεται στο προσωπικό με σεβασμό και αξιοπρέπεια.
- «Υψηλές επιδόσεις» με συνεχή βελτίωση της απόδοσής μας, μελετώντας προσεκτικά τα αποτελέσματα και φροντίζοντας να μη διακυβεύεται ποτέ η ακεραιότητά μας και ο σεβασμός προς τον άνθρωπο.
- «Ομαδικότητα» καθώς μοιραζόμαστε γνώσεις, ιδέες και εμπειρία, δείχνουμε εμπιστοσύνη στους συναδέλφους μας για να επιτύχουμε τα καλύτερα δυνατά αποτελέσματα.

Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες:

- ✓ Πελατολόγιο του οποίου ικανοποιούνται οι ανάγκες,
- ✓ Εξειδικευμένο προσωπικό
- ✓ Συνέπεια λόγων και έργων από μέρος της διοίκησης.

➤ Στόχοι, βασικές αξίες, Στρατηγικές:

ο Στόχοι

- ✓ Αύξηση του τζίρου,
- ✓ Βελτίωση του περιθωρίου μικτού και καθαρού κέρδους,
- ✓ Αειφόρος ανάπτυξη

ο Βασικές αξίες

- ✓ Έντιμη σχέση με τους πελάτες
- ✓ Κατάλληλο εργασιακό περιβάλλον,
- ✓ Ευκαιρίες εξέλιξης στους εργαζομένους

ο Κύριες στρατηγικές

- ✓ Διατήρηση σχέσεων : διατήρηση των σχέσεων της άριστης συνεργασίας τόσο με πελάτες όσο και με τους βασικούς προμηθευτές.

- ✓ αναδιοργάνωση - ανάπτυξη: ανάπτυξη νέων και βελτίωση των ήδη υπαρχουσών υπηρεσιών και προϊόντων και εισαγωγή σε νέες δραστηριότητες υψηλής προστιθέμενης αξίας.
- ✓ Επέκταση : Επέκταση στα αμέσως επόμενα έτη σε νέες αγορές, για την υφιστάμενη δραστηριότητα, με σκοπό την προσέλκυση πελατών με υψηλότερο εισόδημα.

➤ Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης- επιδόσεις

Η διοίκηση της Εταιρείας παρέχει κατεύθυνση, ηγεσία καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για τη λειτουργία της, ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της, δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της.

Οι πολιτικές της Εταιρείας στα στάδια της παραγωγικής και λειτουργικής της δραστηριότητας δίνουν έμφαση:

- ✓ Στην παροχή υψηλής ποιότητας προϊόντων και υπηρεσιών.
- ✓ Την εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη και την καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων.
- ✓ Σεβασμό για το περιβάλλον.
- ✓ Η λειτουργία της επιχείρησης εποπτεύεται από τη Γενική Συνέλευση.

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως ανήλθε σε 1.294.899,36€, τα αποτελέσματα προ φόρων σε 91.754,56€ και τα αποτελέσματα προ φόρων μετά τη φορολογική αναμόρφωση σε 94.672,73€. Η εταιρία πραγματοποίησε κέρδος χρήσης 69.926,56€, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε 21.828,00€. Το τακτικό αποθεματικό της κλειόμενης χρήσης 2023 διαμορφώθηκε σε 3.496,32€ και το αποτέλεσμα εις νέο της χρήσης σε 66.926,56€. Στη συνέχεια για πληρέστερη πληροφόρηση θα παραθέσουμε ανάλυση των επιδόσεων της εταιρείας σύμφωνα με τα οικονομικά της στοιχεία τα οποία πρέπει να θεωρούνται ότι ανταποκρίνονται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης 2023.

➤ Προβλεπόμενη πορεία της εταιρίας:

Το Δ. Συμβούλιο βλέπει με συγκρατημένη αισιοδοξία την τρέχουσα χρήση και προσδοκεί σε μία σταθεροποιητική πορεία της εταιρίας λόγω και της οικονομικής κρίσης και του αυξημένου ανταγωνισμού. Το Δ. Συμβούλιο ενημέρωσε για τα σημαντικά προβλήματα που εμφανίστηκαν την χρονιά που πέρασε και τα οποία επηρέασαν αρνητικά τα αποτελέσματα της εταιρείας. Πάρα το δύσκολο οικονομικό κλίμα η εταιρεία κατάφερε με συντονισμένες κινήσεις να επανακάμψει και να έχει ήδη δείξει σημάδια επανόδου στην κανονικότητα. Έχουν παρθεί όλα τα απαραίτητα μέτρα και ενέργειες που θα επιτρέψουν σε συνδυασμό με την αύξηση ορισμένων νεών δραστηριοτήτων να ολοκληρωθεί πλήρως η μετάβαση στην κανονικότητα. Με την λήξη της εταιρικής Χρήσης έτος 2023 η οντότητα ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ παρουσιάζει, σύμφωνα με τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία:

- ✓ Καθαρές πωλήσεις : Ανήλθαν στο 2023 σε 1.294.899,36€
- ✓ Μικτά αποτελέσματα: Ανήλθαν στο 2023 σε 497.844,89 €
- ✓ Αποτελέσματα προ φόρων ,τόκων και αποσβέσεων: Ο EBITDA της εταιρείας στο 2023 ανήλθε σε 120.784,35€
- ✓ Το κονδύλι Λειτουργικά έξοδα αναλύονται ως εξής:

<u>Είδος λειτουργικού εξόδου</u>	<u>Αξία το 2023</u>	<u>%</u>
Παροχές σε εργαζόμενους	146.006,06€	33,52%
Απομείωση αποθεμάτων (αφορά μόνο τον Λ/σμό 61.04)	0,00€	0,00%
Διάφορα λειτουργικά έξοδα	257.711,63€	59,15%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	7.297,74€	1,67%
Αποσβέσεις	21.732,05€	4,99%
Προβλέψεις (εκτός από προβλέψεις για το προσωπικό) όλος ο 68	0,00€	0,00%
Κέρδη από αναστροφή προβλέψεων (αφορά 76.02 έως 76.05 &	0,00€	0,00%
Έξοδα ασυνήθη, όλος ο 80 εκτός του Λ/σμού 80.04	2.918,17€	0,67%
Σύνολο	435.665,65€	100,00%

➤ Άλλα σημαντικά γεγονότα:

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα.

2. Κυριότεροι κίνδυνοι.

Η ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις έχοντας ως στόχο να περιορίσει όσο το δυνατόν τις πιθανές αρνητικές επιπτώσεις οι οποίες μπορεί να προκύψουν από διάφορα γεγονότα. Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία αφορά :

▪ Εφοδιαστική αλυσίδα

Οι Βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας είναι από την ελληνική αγορά. Οι κανόνες συνεργασίας μεταξύ τους είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν προμηθευτές, η διακοπή της συνεργασίας των οποίων θα έθετε σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας και η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα στη περίπτωσης παροδικής αδυναμίας εφοδιασμού από τους προμηθευτές.

▪ Κίνδυνος Μείωσης της Ζήτησης

Η παρατεταμένη ύφεση στην Ελλάδα και οι διαρκείς αναπροσαρμογές των οικονομικών δεδομένων, συντελούν στην συντήρηση ενός αβέβαιου οικονομικού περιβάλλοντος. Η ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΜΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ παραμένει προς το παρόν σταθερή παρά το γενικότερο κλίμα οικονομικής ύφεσης και ταυτόχρονα προσπαθεί να διατηρεί την «ελαστικότητα» των δαπανών της.

- Λειτουργικός / Ρυθμιστικός κίνδυνος

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις του ρυθμιστικού και νομοθετικού πλαισίου, ενδέχεται να έχουν επίπτωση στη λειτουργία, στην οικονομική κατάσταση, τα λειτουργικά αποτελέσματα και τη ρευστότητα της Εταιρείας.

- Κίνδυνοι που σχετίζονται με τον κλάδο που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Δεν υπάρχουν ιδιαίτεροι κίνδυνοι για τον κλάδο πέρα από αυτούς που ισχύουν για το σύνολο της Αγοράς που βρίσκεται σε ύφεση και αβεβαιότητα που μπορεί να χαρακτηρίζει την Ελληνική αλλά και την παγκόσμια αγορά.

- Κίνδυνο ρευστότητας, κεφαλαίου

Αναφορικά με τον κίνδυνο ρευστότητας, επισημαίνουμε πως παρακολουθούμε προσεκτικά τις προγραμματισμένες πληρωμές για τις υποχρεώσεις της εταιρείας, καθώς και των ταμειακών εκροών από την καθημερινή της δραστηριότητα.

3. Περιβαλλοντικά ζητήματα.

Η εταιρεία, αναγνωρίζει τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και της ανάγκης συνεχούς βελτίωσης των περιβαλλοντικών επιδόσεών της, έτσι ώστε να επιτυγχάνει μια ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με την προστασία του περιβάλλοντος. Η περιβαλλοντική πολιτική της, εστιάζεται στα ακόλουθα

- Διαχείριση των παραγόμενων στερεών και υγρών αποβλήτων , δίνοντας προτεραιότητα στην χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση
- Εξοικονόμηση ενέργειας με την ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων
- Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

Στα πλαίσια λειτουργίας των δραστηριοτήτων της εταιρεία μας, στόχος μας είναι η όσο το δυνατό λιγότερη κατανάλωση πόρων με εφαρμογή πολιτικών στοχεύουμε στη μείωση της κατανάλωσης της ενέργειας της εταιρείας μας.

- Ανακύκλωση υλικών και αναλωσίμων. Τα απορρίμματα όπως ανακυκλώνονται σε τακτική βάση συμβάλλοντας στη μείωση της άμεσης περιβαλλοντικής μας επίδρασης.
- Λάμπες τεχνολογίας LED σε όλους τους χώρους της εταιρείας μας μειώνοντας την κατανάλωση ενέργειας.
- Διαρκή ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- Εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος.

Η Εταιρεία, ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ λόγω του αντικειμένου της δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον κατά την μεταφορά και διάθεση των εμπορευμάτων ή υπηρεσιών της. Καταναλώνει ενέργεια μόνο από πάροχο ηλεκτρικού ρεύματος συνεχίζοντας την αντικατάσταση λαμπτήρων φωτισμού από νέους τεχνολογίας LED.

4. Εργασιακά ζητήματα.

Η Εταιρεία ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ σέβεται τις Διεθνείς Αρχές Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων που συμπεριλαμβάνονται στη Διεθνή Διακήρυξη για τα Ανθρώπινα Δικαιώματα του Οργανισμού Ηνωμένων Εθνών και ειδικότερα μεταξύ άλλων τις αρχές:

- ✓ της ίσης μεταχείρισης
- ✓ σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων
- ✓ της διαφορετικότητας
- ✓ της παροχής ίσων ευκαιριών προς όλους τους εργαζόμενους της και
- ✓ της αποφυγής χρήσης παιδικής ή καταναγκαστικής εργασίας.

Η διασφάλιση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, αποτελεί βασικό ζήτημα για την εταιρεία μας με γνώμονα τη διασφάλιση της ισοτιμίας, της ίσης μεταχείρισης κάθε πελάτη και αποτρέπει κάθε είδους ρατσιστικής συμπεριφοράς.

Η Εταιρεία φροντίζει για την διασφάλιση των κατάλληλων συνθηκών εργασίας και την τήρηση των βασικών κανόνων υγείας και ασφάλειας με στόχο την διατήρηση ενός ασφαλούς περιβάλλοντος εργασίας χωρίς κίνδυνο εργατικού ατυχήματος. Η Εταιρεία ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ

ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ διαθέτει τεχνικό ασφαλείας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και σέβεται τα δικαιώματα των εργαζομένων την συνδικαλιστική ελευθερία τηρώντας την εργατική Νομοθεσία. Σε όλους τους χώρους εργασίας διατηρεί υλικά πρώτων βοηθειών και εκπαιδεύει συστηματικά τους εργαζόμενους είτε με εσωτερικά ή με εξωτερικά σεμινάρια.

5. Χρηματοοικονομικοί και Μη Χρηματοοικονομικοί δείκτες.

Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες δεν υπάρχουν ενώ στη συνέχεια για την αρτιότερη πληροφόρηση των μελών θα αναλύσουμε κάποιους βασικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες.

Αριθμοδείκτες ρευστότητας

Αριθμοδείκτης Γενικής ή έμμεσης ρευστότητας.(Current ratio)

Αριθμοδείκτης Γενικής ή έμμεσης ρευστότητας.(Current ratio)=

Κυκλοφορούν ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

2023

$$\begin{array}{l} \text{Αριθμοδείκτης Γενικής ή} \\ \text{έμμεσης ρευστότητας. (} \\ \text{Current ratio)} \end{array} = \frac{\text{Κυκλοφορούν} \\ \text{ενεργητικό} \\ \text{Βραχυπρόθεσμες} \\ \text{υποχρεώσεις}}{\text{Βραχυπρόθεσμες} \\ \text{υποχρεώσεις}} = \frac{870.181,12}{418.491,78} = 2,08$$

Αριθμοδείκτης Ειδικής ή άμεσης ρευστότητας.(Acid-test Ratio)

Τύπος = Κυκλοφορούν ενεργητικό- Αποθέματα/Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

2023

$$\begin{array}{l} \text{Αριθμοδείκτης Ειδικής ή} \\ \text{άμεσης ρευστότητας. (Acid-} \\ \text{test Ratio)} \end{array} = \frac{\text{Κυκλοφορούν ενεργητικό} \\ \text{- Αποθέματα}}{\text{Βραχυπρόθεσμες} \\ \text{υποχρεώσεις}} = \frac{870.181,12 - 360.865,37}{418.491,78} = 1,22$$

Αριθμοδείκτης Ταμειακής ρευστότητας (Cash Ratio)Τύπος = Διαθέσιμο ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

2023

$$\text{Αριθμοδείκτης Ταμειακής ρευστότητας (Cash Ratio)} = \frac{\text{Διαθέσιμο ενεργητικό}}{\text{βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις}} = \frac{89.609,19}{418.491,78} = 0,214$$

Αριθμοδείκτης Αμυντικού χρονικού διαστήματος (Defensive Interval Ratio)Τύπος = Διαθέσιμα + Χρεόγραφα + Απαιτήσεις / Προβλεπόμενα ημερήσια έξοδα

2023

$$\text{Αριθμοδείκτης Αμυντικού χρονικού διαστήματος (Defensive Interval Ratio)} = \frac{\text{Διαθέσιμα + Χρεόγραφα + Απαιτήσεις}}{\text{Προβλεπόμενα ημερήσια έξοδα}} = \frac{89.609,19 + 0 + 309.222,37}{435665,65/360} = 329,56 \text{ σε ημέρες}$$

Αριθμοδείκτες δραστηριότηταςΔείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Ενεργητικού (Asset Turnover Ratio)Τύπος = Σύνολο πωλήσεων / Σύνολο ενεργητικού

2023

$$\text{Δείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Ενεργητικού (Asset Turnover Ratio)} = \frac{\text{Σύνολο πωλήσεων}}{\text{Σύνολο Ενεργητικού}} = \frac{1.324.474,68}{961.682,68} = 1,377$$

Δείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Πανίων (Fixed Asset Turnover Ratio)Τύπος=Σύνολοπωλήσεων/ΚαθαράΠάγια

2023

Δείκτης Κυκλοφοριακής		Σύνολο πωλήσεων	1.324.474,68		
Ταχύτητας Παγίων (Fixed	=			=	14,89
Asset Turnover Ratio)		Καθαρά Πάγια	88.953,80	=	

Δείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Αποθεμάτων (Inventory Turnover Ratio)Τύπος=Κόστοςπωληθέντων/Αποθέματα

2023

Δείκτης Κυκλοφοριακής		Κόστος πωληθέντων	797.054,47		
Ταχύτητας Αποθεμάτων	=			=	2,21
(Inventory Turnover Ratio)		Αποθέματα	360.865,37	=	

Δείκτης ταχύτητας είσπραξης εμπορικών απαιτήσεων – πελατών (Receivables Turnover Ratio) σε ημέρεςΤύπος=ΕμπορικέςαπαιτήσειςΧ360/ΣυνολικέςΠωλήσεις

2023

Δείκτης Ταχύτητας		Εμπορικές απαιτήσεις Χ	109.808,61Χ360		
είσπραξης απαιτήσεων (=	360		=	29,85 ημέρες
Receivables Turnover Ratio)		Συνολικές πωλήσεις	1.324.474,68	=	

Δείκτης ταχύτητας πληρωμής εμπορικών υποχρεώσεων – προμηθευτών (Trade Creditors to Purchases Ratio)
σε ημέρες

$$\text{Τύπος} = \frac{\text{Εμπορικές υποχρεώσεις} \times 360}{\text{Κόστος πωληθέντων}}$$

2023

Δείκτης Ταχύτητας πληρωμής υποχρεώσεων (Εμπορικές υποχρεώσεις X 360	318.336,85 X 360	=	143,78 ημέρες
Trade Creditors to Purchases Ratio)	Κόστος πωληθέντων	797.054,47		

Αριθμοδείκτες αποδοτικότητας

Δείκτης Μεικτού περιθωρίου κέρδους (Gross Profit Margin)

$$\text{Τύπος} = \frac{\text{Μικτό αποτέλεσμα}}{\text{Πωλήσεις}} \times 100$$

2023

Δείκτης Μεικτού περιθωρίου κέρδους (Gross Profit Margin)	Μικτό αποτέλεσμα	497.844,89	X100=	37,59
	Πωλήσεις X 100	1.324.474,68		

6. Προβλεπόμενη εξέλιξη της οντότητας.

Με δεδομένη την διαφαινόμενη διατήρηση του υφιστάμενου αρνητικού κλίματος, η διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις, ενισχύοντας διαρκώς την ανταγωνιστικότητα και την αποτελεσματικότητά της.

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως ανήλθε σε 1.294.899,36€ και τα αποτελέσματα προ φόρων σε 91.754,56€. Η εταιρία πραγματοποίησε κέρδος χρήσης 69.926,56 €, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε 21.828,00€. Το τακτικό αποθεματικό της κλειόμενης χρήσης 2023 διαμορφώθηκε

σε 3.496,32€ και το αποτέλεσμα εις νέο της χρήσης σε 66.430,24€. Ο κυριότερος στόχος της διοίκησης για την επόμενη χρήση είναι η ανάπτυξη των πωλήσεων σε νέες αγορές, μέσα από καινοτόμες υπηρεσίες και εμπορεύματα σε παλιούς και νέους πελάτες. Μέχρι την σύνταξη της παρούσας έκθεσης, δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα τα οποία να συνέβησαν από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως και τα οποία μπορούν να επηρεάσουν σημαντικά την οικονομική διάρθρωση ή την επιχειρηματική πορεία της Εταιρείας.

7. Δραστηριότητα της Εταιρείας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης .

Η εταιρεία ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα «ερευνών και ανάπτυξης» στη χρήση 2023.

8. Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μεριδίων όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του ΚΝ.2190/1920.

Η εταιρεία ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την διάρκεια της χρήσης 2023 δεν έχει αποκτήσει δικές της μετοχές είτε η ίδια είτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.

9. Υποκαταστήματα της Εταιρείας

Η εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

10. Χρήση «χρηματοπιστωτικών μέσων».

Η εταιρεία δεν χρησιμοποιεί χρηματοπιστωτικά μέσα όπως :

- ✓ Τα μέσα χρηματαγοράς.
- ✓ Τα μερίδια οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.
- ✓ Οι κινητές αξίες.
- ✓ Τα συμβόλαια δικαιωμάτων προαίρεσης.
- ✓ Τα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης.
- ✓ Προθεσμιακές συμβάσεις επιτοκίων.
- ✓ Συμβάσεις ανταλλαγής (swaps).

Τελειώνοντας παρακαλούμε να εγκρίνετε τον υποβαλλόμενο Ισολογισμό και τις συνοδεύουσες αυτόν οικονομικές καταστάσεις και να απαλλάξετε το Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εν λόγω χρήση. Εν συνεχεία τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μελέτησαν μετά προσοχής το προσάρτημα του Ισολογισμού και αφού διαπίστωσαν ότι δεν υπήρχε κανένα πρόβλημα ενέκριναν ομόφωνα την υποβαλλόμενη έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς τους Μετόχους της τακτικής Γενικής Συνελεύσεως της 30ης Οκτωβρίου 2024. Επίσης αποφασίσθηκε απ' όλα τα παρευρισκόμενα μέλη του Δ.Σ. να μην δημοσιευθεί η πρόσκληση των Μετόχων στις εφημερίδες διότι κατά την Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30ης Οκτωβρίου 2024 θα παρίστανται όλοι οι μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου.

3ο ΘΕΜΑ :

Με εισήγηση του προέδρου του Δ.Σ. κα Πασπάτη Άννα, συντάχθηκε και καταρτίσθηκε η πρόσκληση σε τακτική ετήσια Γενική Συνέλευση των μετόχων που εγκρίθηκε ομόφωνα απ' όλα τα μέλη του Δ.Σ. & έχει ως ακολούθως:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΣΕ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου που πάρθηκε στην συνεδρίαση της 30/09/2024 και σύμφωνα με το καταστατικό και το νόμο, καλούνται οι μέτοχοι της εταιρίας "ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" σε τακτική γενική συνέλευση στα γραφεία της έδρας αυτής που βρίσκονται στην Ελευσίνα επί της Εθνικής οδού Αθηνών Κορίνθου στο 20 ΧΛΜ, την 30η Οκτωβρίου 2024, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10η πρωινή με θέματα ημερήσιας διατάξεως :

- 1^{ον} Ανάγνωση εκθέσεων πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας για τον Ισολογισμό της κλειόμενης χρήσης 2023.
- 2^{ον} Έγκριση του Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2023 και του λογ/μού "ΑΠΟ/ΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ " και λήψη αποφάσεως.
- 3^{ον} Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη για την κλειόμενη χρήση 2023.

4ο ΘΕΜΑ : Ανακοινώσεις και διάφορα άλλα θέματα.

Οι μέτοχοι και οι αντιπρόσωποι των μετόχων για να έχουν δικαίωμα παραστάσεως στη Γενική Συνέλευση , πρέπει κατά το καταστατικό και το νόμο να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο ταμείο παρακαταθηκών και δανείων ή σε μία τράπεζα στην Ελλάδα και να υποβάλλουν στην εταιρία τα αποδεικτικά καταθέσεως των τίτλων της και τα τυχόν πληρεξούσια τους, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν την ημέρα συνεδριάσεως της Γενικής Συνέλευσης .

ΕΛΕΥΣΙΝΑ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Μετά ταύτα αφού διαπιστώθηκε ότι περατώθηκε κάθε συζήτηση και εξέταση όλων των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως, έλαβε το λόγο ο πρόεδρος του Δ.Σ. Κα Πασπάτη Άννα.

Μη υπάρχοντος κάποιου άλλου θέματος προς εξέταση και συζήτηση από τους λουπούς παρευρισκομένους συμβούλους λύθηκε η συνεδρίαση και συντάχθηκε το παρόν πρακτικό που υπέγραψαν όλοι οι παρευρισκόμενοι στη συνεδρίαση σύμβουλοι.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΣΠΑΤΗ ΑΝΝΑ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

ΚΡΙΘΑΡΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

ΓΚΡΟΖΕΒ ΠΑΥΛΙΝ

