

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
«ALDECO ΔΙΑΧΩΡΙΣΤΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»
ΚΑΙ ΜΕ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ « ALDECO ABEE»
ΑΡ. ΓΕΜΗ : 110609402000
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2022
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1 - 31/12/2022

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1/2021-31/12/2022 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Το επιχειρηματικό μοντέλο της εταιρείας και βασικές αξίες
Η εταιρεία «ALDECO ΔΙΑΧΩΡΙΣΤΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΚΑΙ ΜΕ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ « ALDECO ABEE» ΑΡ. ΓΕΜΗ : 110609402000, με κύριο σκοπό ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΔΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΜΕΡΩΝ ΤΟΥΣ ΑΠΟ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟ.

Η Εταιρεία παράγει και διαθέτει στην ελληνική και ξένη αγορά σύγχρονα συστήματα διαχωριστικών γραφείου. Προϊόντα υψηλών προδιαγραφών και απαιτήσεων τα οποία είναι διαθέσιμα σε λιανική και χονδρική πώληση. Με περισσότερα από 1000 modules διαχωριστικών σε ροή παραγωγής και custom made products καλύπτουμε τις ανάγκες του σύγχρονου εργασιακού χώρου. Στόχος μας, να δίνουμε τη δυνατότητα στο μελετητή να σχεδιάζει με ευελιξία και στον τελικό χρήστη την ικανοποίηση να δημιουργεί σε ένα ιδανικό περιβάλλον εργασίας..

Η παραγωγική διαδικασία της Εταιρείας έχει ως εξής : Η παραγωγή των προϊόντων ανήκει αποκλειστικά στην Aldeco, η οποία ελέγχει όλα τα στάδια της παραγωγικής διαδικασίας και δεσμεύεται για τον ποιοτικό έλεγχο της κοπής, της επεξεργασίας, της συσκευασίας και της μεταφοράς τους. Το production line περιλαμβάνει τυποποιημένα modules σε συνεχή ροή παραγωγής αλλά και custom made modules που σκοπό έχουν να καλύψουν στο μέγιστο τις απαιτήσεις της αρχιτεκτονικής μελέτης..

Η εταιρεία για την διαμόρφωση, επεξεργασία και εμπορία των προϊόντων της, έχει ενοικιαζόμενες κτιριακές εγκαταστάσεις, στο Μοσχάτο Αττικής.

Το δίκτυο πωλήσεων της Εταιρείας γεωγραφικά καλύπτει τις εξής περιοχές :

Ολόκληρη την Ελληνική Επικράτεια και Κύπρο Βαλκάνια Η επιτυχημένη δραστηριότητα της Εταιρείας οφείλεται στους εξής παράγοντες:

- α) Προσφορά Ποιοτικών προϊόντων και υπηρεσιών στους πελάτες της,
- β) Εξειδικευμένο προσωπικό
- γ) Τεχνογνωσία.

2. Δομή εταιρικής διακυβέρνησης

Η εταιρεία διοικείται από τριμελές Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο εκλέγεται από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με πενταετή θητεία. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και συνέρχεται οπωσδήποτε μια φορά το χρόνο, όπως απαιτεί η εμπορική νομοθεσία για την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, εκλογή ελεγκτών και λοιπά θέματα.

3. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Η εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας με τα σημαντικότερα κονδύλια της κατάστασης αποτελεσμάτων για τη τρέχουσα χρήση συγκρινόμενη με την προηγούμενη, έχει ως εξής:

Κατάσταση Αποτελεσμάτων ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 - 12η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2022 - 31/12/2022) ΑΡ Γ.Ε.ΜΗ 11060940200

	2022	2021
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		
Αποτέλεσμα προ φόρων		
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		
Μικτό αποτέλεσμα		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.183.550,52	997.110,33
Κόστος πωλήσεων	-826.929,85	-466.024,16
Μικτό αποτέλεσμα	356.620,67	531.086,17
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00
Έξοδα διοίκησης	-207.939,95	-164.627,75
Έξοδα διάθεσης		0,00
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-88.551,74	-175.374,41
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0,00
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00
Κέρδη & ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		
Λοιπά έσοδα και κέρδη		-113.788,72
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	60.128,98	77.295,29
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	-8.388,08	-8.911,62
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		0,00
Αποτέλεσμα προ φόρων	51.740,90	68.383,67
Φόροι εισοδήματος	-12.876,26	-15.065,75
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	38.864,64	53.317,92
Σύνολο	38.864,64	53.317,92

Όπως είναι φανερό από τα αποτελέσματα της τρέχουσας χρήσης σε σχέση με την προηγούμενη, η εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας είναι ικανοποιητική καθώς αυξήθηκε ο κύκλος εργασιών αλλά μειώθηκε η κερδοφορία.

4. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2022 κρίνεται ικανοποιητική και έχει ως εξής:

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2022 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 366.495,29 έναντι Ευρώ 363308,86 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης (στο τέλος επισυνάπτεται ο πίνακας)

5. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Με βάση την μέχρι τώρα πορεία της εταιρείας και παρά το δυσχερές οικονομικό περιβάλλον που προέκυψε εξαιτίας της πανδημίας του κορωνοϊού (covid-19), και του εντόνου πληθωρισμού αναμένεται μια σταθερότητα και ευελπιστούμε σε αύξηση στις πωλήσεις και την κερδοφορία της επόμενης χρήσης.

Πιστεύουμε ότι με την προσπάθεια που γίνεται για καλύτερη και πιο αποτελεσματική οργάνωση και τη μείωση όσο το δυνατό του κόστους λειτουργίας της επιχείρησης με περικοπές δαπανών θα μπορέσει η εταιρεία να αντεπεξέλθει στις δύσκολες οικονομικές συνθήκες.

6. Κίνδυνοι

Κίνδυνος από μεταβολές τιμών αγορών

Η εταιρεία, δεν αντιμετωπίζει ιδιαίτερο κίνδυνο τιμών διότι το σημαντικότερο μέρος του κόστους προέρχεται από εμπορεύματα και Α' ύλες προμηθευτών με τους οποίους οι συνεργασίες είναι μακροχρόνιες και κατ' επέκταση επιτυγχάνονται καλές τιμές. Παρόλα αυτά γίνεται διαρκής προσπάθεια για επίτευξη καλύτερων τιμών, με την έρευνα της αγοράς. Επίσης ένα σημαντικό μέρος του κόστους προέρχεται από τις αμοιβές του τεχνικού τμήματος, του τμήματος πωλήσεων καθώς επίσης και του διοικητικού προσωπικού οι οποίες έχουν εξορθολογιστεί μέσα στα χρόνια της κρίσης.

Κίνδυνος ρευστότητας

Κίνδυνος ρευστότητας δεν υπάρχει, δεδομένου ότι:

- Η εταιρεία έχει ανοικτές γραμμές πιστώσεων με τράπεζες για την περίπτωση προσωρινής λήψης χρηματοδότησης.
- Κατά τη λήξη της κλειόμενης χρήσης, οι δείκτες ρευστότητας της εταιρείας παρουσιάζουν μια σχετικά ικανοποιητική εικόνα καθώς η συνολική αξία του κυκλοφορούντος ενεργητικού υπερβαίνει την αντίστοιχη συνολική αξία των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της.
- Η εταιρεία καταβάλλει προσπάθειες με σκοπό τη συντόμευση του κύκλου των εισπράξεων των απαιτήσεων.

Τέλος, αξίζει να σημειωθεί ότι η εταιρεία έχει αναπτύξει μια εσωτερική εφαρμογή για την καθημερινή παρακολούθηση της συλλογής των ληξιπρόθεσμων οφειλών των πελατών της.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία δραστηριοποιείται κυρίως, στο εσωτερικό της χώρας. Η σχετική διασπορά του πελατολογίου της, συνεπάγεται αντίστοιχα και σημαντική διασπορά του πιστωτικού κινδύνου. Επίσης κατά την συνεργασία με νέους πελάτες γίνεται αξιολόγηση πριν την ανάληψη του ελέγχου της εταιρείας και λαμβάνονται πληροφορίες από την αγορά και από σχετικές βάσεις δεδομένων. Η εταιρεία διατηρεί υπηρεσία εισπράξεων η οποία παρακολουθεί την εξέλιξη της εισπραξιμότητας των απαιτήσεων και λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα για την διασφάλιση της είσπραξης αυτών. Σε περίπτωση ένδειξης κινδύνου απαιτεί να εισπράξει το τίμημα της πώλησης μετρητοίς ή εξασφαλίζει την απαίτησή της με αξιόγραφα τρίτων φερέγγυων πελατών

του πελάτη της.

7. Εργασιακά θέματα

Η εταιρεία έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό τεχνικό προσωπικό, προσηλωμένο στις δεοντολογικές, διοικητικές και νομικές απαιτήσεις, οι οποίες είναι απαραίτητες για να εκπληρώνονται αποτελεσματικά από αυτό οι υποχρεώσεις του. Προκειμένου η εταιρεία να διατηρεί την ποιότητα του ανθρώπινου δυναμικού σε υψηλά επίπεδα, έχει θεσπίσει διαδικασίες επιλογής, επιμόρφωσης, αξιολόγησης και ανταμοιβής του προσωπικού και έχει δημιουργήσει ένα ασφαλές και δίκαιο περιβάλλον εργασίας με αντικειμενικά κριτήρια αξιολόγησης. Επίσης, προσφέρει ικανοποιητικές αμοιβές και παροχές σε όλους τους εργαζόμενους.

Η εταιρεία κατά τη χρήση 2022 απασχόλησε κατά μέσο όρο εννέα (9) άτομα.

8. Περιβαλλοντικά θέματα

Για την εταιρεία είναι πρώτιστης σημασίας η προσήλωση στις αξίες της περιβαλλοντικής ευθύνης. Η εταιρεία δεσμεύεται να διατηρήσει μια περιβαλλοντικά ευαίσθητη και υπεύθυνη θέση και να διαχειριστεί ανάλογα τις δραστηριότητές της, εφαρμόζοντας προληπτικά μέτρα για την προστασία του περιβάλλοντος και ελαχιστοποιώντας τις όποιες αρνητικές περιβαλλοντικές επιπτώσεις ενδέχεται να προκύπτουν. Έχοντας ως βασική αρχή την προστασία του περιβάλλοντος, τηρούνται καθημερινά οι προϋποθέσεις των περιβαλλοντικών αδειών με πλήρη αφοσίωση, σύμφωνα με την Ελληνική νομοθεσία και τις διαδικασίες.

9. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης
Δεν υπάρχουν.

10. Απόκτηση ιδίων μετοχών
Δεν αποκτήθηκαν «ίδιες μετοχές».

11. Διαθέσιμο συνάλλαγμα
Η εταιρεία δεν διαθέτει στις 31.12.2022 λογαριασμούς διαθεσίμων σε ξένο νόμισμα.

12. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα
Δεν υπάρχουν.

13. Ακίνητα της εταιρίας
Η επιχείρηση έχει στην κυριότητά της γήπεδα στο ΒΙΟΠΑ Κερατέας

14. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία στις 31/12/2022 δεν έχει κανένα υποκατάστημα.

15. Προτεινόμενη διανομή κερδών χρήσης

Το διοικητικό συμβούλιο προτείνει προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, την διανομή κερδών της χρήσης ως εξής:

Παράδειγμα 2. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ και Λογαριασμοί ΕΓΛΣ			
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ALDECO ΑΕ			
			ΠΟΣΑ
	88.00(86.99)	Καθαρά αποτελέσματα Χρήσεως	51.740,90
Μείον	88.03 (42.01)	Ζημίες προηγ. χρήσης	
	88.04 (42.01)	Ζημίες προηγ. χρήσεων προς κάλυψη	0
	42.04	Διαφορές Φορολογικού ελέγχου	0
	88.09	Λοιποί μη ενσ/νοι στο λειτουρ.Κόστος Φόροι	0
		<u>Υπόλοιπο Κερδών</u>	<u>51.740,90</u>
			X 22%
Μείον	88.08	Φόρος εισοδήματος	12.876,26
		<u>Υπόλοιπο Κερδών</u>	<u>38.864,64</u>
Μείον	41.02	Τακτικό Αποθεματικό	Υπ.κερδών X 5%
		<u>Υπόλοιπο Κερδών</u>	<u>36.921,41</u>

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

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρίας.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε την ανωτέρω έκθεση διαχείρισης και τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις (ισολογισμό, αποτελέσματα χρήσης και προσάρτημα) της χρήσης 2022.

Κορωπί, 30/10/2021

Ο Πρόεδρος της Γ.Σ.
Πανικόγλου Σάββας
Γεώργιος

Ο Γραμματέας
Καζαντζίδης

Ακριβές Αντίγραφο
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
Πανίκογλου Σάββας

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop that starts at the top right, goes down and left, loops back up and right, and then down and left again to end at the bottom left.

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγ. Χρήση	Δεδομένα	Τρέχ. Χρήση
Αριθμοδείκτες Αξιολόγησης Εξόδων/Δαπανών				
27	Αριθμοδείκτης Απόδοσης Προσωπικού	0,16	(197.541,89 / 1.183.550,52)	0,17
28	Αριθμοδείκτης Κάλυψης Τόκων	8,67	(60.128,98 / 8.388,08)	7,17
29	Αριθμοδείκτης Απόδοσης Λειτουργικών Δαπανών	0,30	(380.451,38 / 1.183.550,52)	0,32
Αριθμοδείκτες Αποδοτικότητας				
16	Αριθμοδείκτης Μικτού Περιθωρίου Κέρδους	36,00 %	(274.520,17 / 1.183.550,52)	23,00 %
17	Αριθμοδείκτης Αποδοτικότητας Ιδίων Κεφαλαίων	13,00 %	(51.740,90 / 569.039,83)	9,00 %
18	Αριθμοδείκτης Καθαρού Περιθωρίου Κέρδους επι των Πωλήσεων	5,00 %	(38.864,64 / 1.183.550,52)	3,00 %
19	Αριθμοδείκτης Αποδοτικότητας Επενδυμένων Κεφαλαίων	3,00 %	(38.864,64 / 1.800.889,50)	2,00 %
20	Αριθμοδείκτης Βασικής Κερδοφορίας	5,00 %	(60.128,98 / 1.958.285,45)	3,00 %
23	Δείκτης Μικτών Αποτελεσμάτων προς Κόστος Πωληθέντων	0,69	(274.520,17 / 746.513,49)	0,37
24	Δείκτης Εκμετάλλευσης Ιδίων Κεφαλαίων	1,88	(1.183.550,52 / 569.039,83)	2,08
25	Δείκτης Ικανότητας Ενεργητικού	0,61	(1.183.550,52 / 1.958.285,45)	0,60
26	Αριθμοδείκτης Κόστους Πωληθέντων προς Κύκλο Εργασιών	0,52	(746.513,49 / 1.183.550,52)	0,63
30	Αριθμοδείκτης Μικτού Περιθωρίου Κέρδους (ΕΛΠ)	48,00 %	(437.037,03 / 1.183.550,52)	37,00 %
31	Δείκτης Μικτών Αποτελεσμάτων προς Κόστος Πωληθέντων(ΕΛΠ)	0,92	(437.037,03 / 746.513,49)	0,59
Αριθμοδείκτες Διαχειριστικής Πολιτικής				
5	Αριθμοδείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Ιδίων Κεφαλαίων	1,88	(1.183.550,52 / 569.039,83)	2,08
6	Αριθμοδείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Απαιτήσεων	1,99	(1.183.550,52 / 557.763,95)	2,12
7	Μέσος χρόνος Είσπραξης Απαιτήσεων	183,42	(365,00 / 2,12)	172,17
8	Αριθμοδείκτης Κυκλοφοριακής Ταχύτητας Αποθεμάτων	10,11	(893.408,22 / 93.645,58)	9,54
9	Μέσος Χρόνος Παραμονής Αποθεμάτων	36,10	(365,00 / 9,54)	38,26
10	Αριθμοδείκτης Συνολικής Κυκλοφοριακής Ταχύτητας	0,60	(1.183.550,52 / 1.800.889,50)	0,66
22	Κόστος Πωληθέντων (Γενικής Εκμετάλλευσης)	519.260,94	746.513,49	746.513,49
99999	Κόστος Πωληθέντων (Υπολογιστικό)	706.552,09	893.408,22	893.408,22
Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διάρθρωσης				
11	Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Σύνολο Ενεργητικού	0,66	(1.397.685,90 / 1.958.285,45)	0,71

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγ. Χρήση	Δεδομένα	Τρέχ. Χρήση
12	Δείκτης Κάλυψης Παγίων με Ίδια Κεφάλαια	95,00 %	(569.039,83 / 560.599,55)	102,00 %
13	Δείκτης Κάλυψης Παγιοποιήσεων	163,00 %	(938.716,82 / 560.599,55)	167,00 %
14	Βαθμός Δανειακής Επιβάρυνσης	72,00 %	(1.294.327,40 / 1.958.285,45)	66,00 %
15	Δείκτης Μόχλευσης Επιχείρησης	0,45	(569.039,83 / 1.294.327,40)	0,44
Αριθμοδείκτες Ρευστότητας				
1	Αριθμοδείκτης Κυκλοφοριακής Ρευστότητας	1,45	(1.475.678,13 / 924.650,41)	1,60
2	Κεφάλαιο Κίνησης	282.941,79	473.035,49	473.035,49
3	Αριθμοδείκτης Ειδικής/Άμεσης Ρευστότητας	1,12	(1.250.791,17 / 924.650,41)	1,35
4	Αριθμοδείκτης Ταμειακής Ρευστότητας	0,62	(537.344,47 / 924.650,41)	0,58