

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2023 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. (Εκδότης) και του ΟΜΙΛΟΥ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διευθύνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία (ή Πρωτοδικείο)
Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας :
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου :

Υπουργείο Ανάπτυξης , Διεύθυνση Ανωμόνων Εταιρειών και Πίστωσης
www.nafpaktos-yarns.gr
Βασίλειος Πολύχρονος (Πρόεδρος), Αναστάσιος Πολύχρονος (Σύμβουλος),
Δημήτριος Πολύχρονος (Διευθύνων Σύμβουλος), Γεώργιος Κουτρουμάνης (Αντιπρόεδρος),
Ιωάννα Χαρακίδα (Σύμβουλος), Αθανάσιος Σκαμαγκούλης (Σύμβουλος) ,

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων :
Νόμιμος ελεγκτής :
Ελεγκτική εταιρεία :
Τύπος έκθεσης ελέγχου :

26-04-2024
ΖΑΧΑΡΙΟΥΔΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ (ΑΜ13191)
ΜΠΙ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
<i>(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)</i>				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31-12-23	31-12-22	31-12-23	31-12-22
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα Πάγια στοιχεία	8.262.235	8.726.619	7.154.036	7.486.855
Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	376.291	78.024	314.417	0
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	301.789	299.903	33.455	1
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.232.420	976.610	2.575.432	2.405.166
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα	9.716.275	12.286.553	6.653.597	6.471.682
Απαιτήσεις από πελάτες	3.991.602	3.406.898	2.503.535	1.452.709
Τρέχων φόρος εισοδήματος	127.799	0	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα	2.485.962	3.791.152	414.654	821.792
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	26.494.373	29.565.759	19.649.126	18.638.205
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	10.243.991	10.243.991	10.243.991	10.243.991
Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	-355.717	409.790	-1.123.268	-563.562
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α)	9.888.274	10.653.781	9.120.723	9.680.429
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	1.023.951	1.195.048	0	0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	10.912.225	11.848.829	9.120.723	9.680.429
Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	3.348.221	3.938.966	2.940.131	3.413.229
Επιχορηγήσεις	1.480.049	195.417	1.480.049	195.417
Προβλέψεις / Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	421.327	137.797	321.885	42.110
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	5.249.597	4.272.180	4.742.065	3.650.756
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	7.346.608	6.602.388	3.521.760	2.471.779
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.985.943	6.842.362	2.264.578	2.835.241
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	10.332.551	13.444.750	5.786.338	5.307.020
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	15.582.148	17.716.930	10.528.403	8.957.776
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	26.494.373	29.565.759	19.649.126	18.638.205

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
<i>(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)</i>				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31-12-23	31-12-22	31-12-23	31-12-22
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2023 και 01.01.2022 αντίστοιχα)	11.848.829	11.082.111	9.680.429	9.505.124
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-936.604	1.001.754	-559.706	175.305
Απόκτηση θυγατρικής GROW WEST AE	0	10.000	0	0
Διανομή μερίσματος θυγατρικής ΕΚ.ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	0	-245.036	0	0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2023 και 31.12.2022 αντίστοιχα)	10.912.225	11.848.829	9.120.723	9.680.429

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
<i>(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)</i>				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01/01 - 31/12/2023	01/01 - 31/12/2022	01/01 - 31/12/2023	01/01 - 31/12/2022
Κύκλος Εργασιών	15.807.503	16.391.381	9.032.510	9.093.757
Μικτά κέρδη / (Ζημιές)	416.278	2.905.271	-76.620	296.677
Κέρδη / (Ζημιές) προ Φόρων, Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών αποτελεσμάτων	-630.259	1.378.220	-679.266	-505.064
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	-1.122.921	1.320.075	-711.266	70.060
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-918.628	999.816	-541.731	173.367
Λοιπά Συνολικά Εισοδήματα	0	0	0	0
Μη μετακυλιόμενα στα αποτελέσματα	0	0	0	0
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές)	-23.045	2.484	-23.045	2.484
Αναβαλλόμενος φόρος	5.070	-546	5.070	-546
Σύνολο μη μετακυλιόμενα μετά τους φόρους	-17.975	1.938	-17.975	1.938
Λοιπά Συνολικά Εισοδήματα καθαρά από φόρο	-936.603	1.001.754	-559.706	175.305
Τα κέρδη αποδίδονται σε :				
Μετόχους εταιρείας	-747.531	413.299	-541.731	173.367
Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο	-171.097	586.517	0	0
Σύνολο	-918.628	999.816	-541.731	173.367
Τα συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα αποδίδονται σε :				
Μετόχους εταιρείας	-765.507	415.237	-559.706	175.305
Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο	-171.096	586.517	0	0
Σύνολο	-936.603	1.001.754	-559.706	175.305
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ)	-0,0814	0,0870	-0,0486	0,0152
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-68.775	1.823.349	-310.294	-246.961

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
<i>(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)</i>				
Μέθοδος συμπλήρωσης κατάστασης ταμειακών ροών : Έμμεση Μέθοδος	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01/01 - 31/12/2023	01/01 - 31/12/2022	01/01 - 31/12/2023	01/01 - 31/12/2022
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-1.122.921	1.320.075	-711.266	70.060
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	640.569	445.129	448.058	258.103
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	-79.086	-4.583	-79.086	-4.583
Έσοδα συμμετοχών	0	0	-180.000	0
Απομείωση αποθεμάτων	383.848	76.600	383.848	76.600
Απομείωση απαιτήσεων	-97.232	0	-97.232	0
Ζημία από πώληση ενσώματων παγίων	-14.584	2.027	-14.584	0
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	492.662	58.145	212.000	-50.086
	203.256	1.897.393	-38.262	350.094
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	2.186.431	-2.895.814	-565.763	-3.628.866
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	31.176	-500.223	-434.942	1.224.515
Καταβεβλημένοι φόροι	-3.626.395	3.831.122	-630.506	1.784.353
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	4.141	1.721	4.141	1.721
	-1.201.391	2.334.199	-1.665.332	-268.183
Μείον:				
Χρεωστικοί Τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-549.784	-222.274	-275.025	-114.035
Καταβεβλημένοι φόροι	-450.626	-322.182	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-2.201.801	1.789.743	-1.940.357	-382.218
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορές ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-21.902	-602.512	-10.089	-592.819
Αγορές άυλων περιουσιακών στοιχείων	-50.623	-8.928	-49.208	-8.248
Είσπραξη επιχορηγήσεων	844.995	0	844.995	0
Απόκτηση θυγατρικής	0	10.000	0	-90.000
Είσπραξη μερισμάτων από θυγατρική	0	0	180.000	0
Τόκοι εισπραχθέντες	57.121	164.128	57.084	164.107
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	829.591	-437.312	1.022.782	-526.960
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Πληρωμές μισθώσεων	-86.456	-50.554	-66.447	0
Πληρωμές μερισμάτων μειοψηφίας	0	-554.207	0	0
Είσπραξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	153.476	731.333	576.884	857.400
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	67.020	126.572	510.437	857.400
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-1.305.190	1.479.003	-407.138	-51.778
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	3.791.152	2.312.149	821.792	873.570
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.485.962	3.791.152	414.654	821.792

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Επί των ακινήτων της εταιρείας στον Λυγιά Ναυπάκτου έχει εγγραφεί υποθήκη ποσού ευρώ 945 χιλ. προς εξασφάλιση ομολογιακού δανείου υπέρ της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος. 2. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές της εταιρείας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της. 3. Το ποσό της πρόβλεψης για επισφαλείς απαιτήσεις πελατών την 31.12.2023 ανέρχεται για την Εταιρεία σε ευρώ 913.921 και για τον Όμιλο σε ευρώ 919.921. 4. Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους και τα ποσοστά συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιγράφονται αναλυτικά στις Σημειώσεις 6 και 13 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης. 5. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της μητρικής εταιρείας και των θυγατρικών της ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε. και ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε., παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 31 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης. Οι χρήσεις 2018 έως 2022 για όλες τις εταιρείες του ομίλου ελέγχθηκαν από τον Τακτικό Ελεγκτή της χρήσεως βάσει της χρησιμής φορολογικής νομοθεσίας. Ομοίως θα ελεγχθεί και η χρήση 2023. 6. Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2022. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση με εξαίρεση τις διαφοροποιήσεις που επήλθαν από την εφαρμογή των νέων προτύπων. 7. Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού την 31.12.2023 ανέρχεται σε 89 άτομα για τον Όμιλο, 75 άτομα για την Εταιρεία, ενώ την 31.12.2022 ανέρχεται σε 98 άτομα για τον Όμιλο, 84 άτομα για την Εταιρεία. 8. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές), σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής χρήσης, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων, της Εταιρείας και του Ομίλου, στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 έχουν ως εξής :

	ΟΜΙΛΟΥ	ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
Υποχρεώσεις προς θυγατρικές	-	732.408
Απαιτήσεις από θυγατρικές	-	275.366
Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη	92.001	-
Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη	11.453	-
Αγορές από θυγατρικές	-	1.846.820
Αγορές από συνδεδεμένους	45.554	-
Έσοδα από θυγατρικές	-	10.231
Έσοδα από συνδεδεμένους	11.203	1.440
Ενοίκια προς συνδεδεμένους	39.717	-

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Πεύκη Αττικής, 26/04/2024
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ
ΑΔΤ. ΑΟ. 148744

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ
ΑΔΤ. ΑΚ 095428

ΙΩΑΝΝΑ ΧΑΡΑΚΙΔΑ
ΑΔΤ. ΑΗ 621512
ΑΡ. ΑΔ. ΟΕΕ 0086131/Α' ΤΑΞΗΣ