# ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε

**ΑΡ. Μ.Α.Ε. 18586/06/Β/89/22 - ΓΕ.ΜΗ. 27699612000**

**ΕΔΡΑ : ΑΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ 40-44, Κ. ΠΕΥΚΗ ΑΤΤΙΚΗΣ, ΤΚ 15121**

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024

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 ΚΛΩΣΤΟΫΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ 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 διεύθυνση 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) | Υπουργείο Ανάπτυξης , Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστεως |
| Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας : | www.nafpaktos-yarns.gr |
| Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου : | Βασίλειος Πολύχρονος (Πρόεδρος), Αναστάσιος Πολύχρονος (Σύμβουλος), Δημήτριος Πολύχρονος (Διευθύνων Σύμβουλος), Γεώργιος Κουτρουμάνης (Αντιπρόεδρος), Ιωάννα Χαρακίδα (Σύμβουλος), Αθανάσιος Σκαμαγκούλης (Σύμβουλος) , Σωτηρία Καρανικόλα (Σύμβουλος). |
| Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων : | 28-04-2025 |
| Νόμιμος ελεγκτής : | ΜΑΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ (ΑΜ35461) |
| Ελεγκτική εταιρεία : | ATC ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΕ (ΑΜ ΣΟΕΛ 33) |
| Τύπος έκθεσης ελέγχου : | Με σύμφωνη γνώμη |

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ *(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)*

*(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)*

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|---|---|---|---|
| **ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ** | **31-12-24** | **31-12-23** | **31-12-24** | **31-12-23** |
| **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα Πάγια στοιχεία | 8.168.731 | 8.262.235 | 7.103.694 | 7.154.036 |
| Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης | 244.130 | 376.291 | 239.605 | 314.417 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 274.014 | 301.789 | 37.248 | 33.455 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 1.317.071 | 1.232.420 | 2.620.223 | 2.575.432 |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | | | |
| Αποθέματα | 9.325.487 | 9.716.275 | 6.258.701 | 6.653.597 |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 4.781.905 | 3.991.602 | 3.037.527 | 2.503.535 |
| Τρέχων φόρος εισοδήματος | 0 | 127.799 | 0 | 0 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδυναμα | 2.201.691 | 2.485.962 | 173.793 | 414.654 |
| **ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ** | **26.313.029** | **26.494.373** | **19.470.791** | **19.649.126** |
| **ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ** | | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 |
| Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων | -1.547.413 | -355.717 | -2.250.255 | -1.123.268 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α) | 8.696.578 | 9.888.274 | 7.993.736 | 9.120.723 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας (β) | 965.056 | 1.023.951 | 0 | 0 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β) | 9.652.634 | 10.912.225 | 7.993.736 | 9.120.723 |
| Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις | 1.995.828 | 3.348.221 | 1.705.386 | 2.940.131 |
| Επιχορηγήσεις | 1.400.963 | 1.480.049 | 1.400.963 | 1.480.049 |
| Προβλέψεις / Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 273.875 | 421.327 | 238.609 | 321.885 |
| Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων | 3.670.666 | 5.249.597 | 3.344.958 | 4.742.065 |
| Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις | 9.042.739 | 7.346.608 | 4.904.961 | 3.521.760 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 3.937.990 | 2.985.943 | 3.227.136 | 2.264.578 |
| Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων | 12.980.729 | 10.332.551 | 8.132.097 | 5.786.338 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | **16.651.395** | **15.582.148** | **11.477.055** | **10.528.403** |
| **ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)** | **26.313.029** | **26.494.373** | **19.470.791** | **19.649.126** |

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

*(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)*

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|---|---|---|---|
| | **31-12-24** | **31-12-23** | **31-12-24** | **31-12-23** |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2024 και 01.01.2023 αντίστοιχα) | 10.912.225 | 11.848.829 | 9.120.723 | 9.680.429 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες) | -1.250.591 | -936.604 | -1.126.987 | -559.706 |
| **Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2024 και 31.12.2023 αντίστοιχα)** | **9.661.634** | **10.912.225** | **7.993.736** | **9.120.723** |

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

*(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)*

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|---|---|---|---|
| | **01/01 - 31/12/2024** | **01/01 - 31/12/2023** | **01/01 - 31/12/2024** | **01/01 - 31/12/2023** |
| Κύκλος Εργασιών | 13.602.254 | 15.807.503 | 7.407.513 | 9.032.510 |
| **Μικτά κέρδη / (Ζημιές)** | **454.740** | **416.278** | **-202.341** | **-76.620** |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ Φόρων, Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών αποτελεσμάτων | -720.103 | -630.259 | -942.824 | -679.266 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων | -1.296.966 | -1.122.921 | -1.193.179 | -711.266 |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α) | -1.267.283 | -918.628 | -1.143.679 | -541.731 |
| **Λοιπά Συνολικά Εισοδήματα** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Μη μετακυλιόμενα στα αποτελέσματα** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Αναλογιστικά κέρδη / (ζημίες) | 21.400 | -23.045 | 21.400 | -23.045 |
| Αναβαλλόμενος φόρος | -4.708 | 5.070 | -4.708 | 5.070 |
| Σύνολο μη μετακυλιομένων μετά τους φόρους | 16.692 | -17.975 | 16.692 | -17.975 |
| **Λοιπά Συνολικά Εισοδήματα καθαρά από φόρο** | **-1.250.591** | **-936.603** | **-1.126.987** | **-559.706** |
| Τα κέρδη αποδίδονται σε : | | | | |
| Μετόχους εταιρείας | -1.208.387 | -747.531 | -1.143.679 | -541.731 |
| Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο | -58.896 | -171.097 | 0 | 0 |
| **Σύνολο** | **-1.267.283** | **-918.628** | **-1.143.679** | **-541.731** |
| Τα συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα αποδίδονται σε : | | | | |
| Μετόχους εταιρείας | -1.191.695 | -765.507 | -1.126.987 | -559.706 |
| Συμμετοχές που δεν ασκούν έλεγχο | -58.896 | -171.096 | | |
| **Σύνολο** | **-1.220.591** | **-936.603** | **-1.126.987** | **-559.706** |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε ευρώ) | -0,1035 | -0,0665 | -0,0979 | -0,0486 |
| **Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων** | **-196.795** | **-68.775** | **-607.455** | **-310.294** |

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

*(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)*

| **Μέθοδος συμπλήρωσης κατάστασης ταμειακών ροών : Έμμεση Μέθοδος** | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|---|---|---|---|
| | **01/01 - 31/12/2024** | **01/01 - 31/12/2023** | **01/01 - 31/12/2024** | **01/01 - 31/12/2023** |
| **Λειτουργικές δραστηριότητες** | | | | |
| Κέρδη / (Ζημίες) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -1.296.966 | -1.122.921 | -1.193.179 | -711.266 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | 602.394 | 640.569 | 414.455 | 448.058 |
| Αποσβέσεις επιχορηγήσεων | -79.086 | -79.086 | -79.086 | -79.086 |
| Έσοδα συμμετοχών | 0 | 0 | -120.000 | -180.000 |
| Απομείωση αποθεμάτων | -509.833 | 383.848 | -509.833 | 383.848 |
| Απομείωση απαιτήσεων | 0 | -97.232 | 0 | -97.232 |
| Ζημία από πώληση ενσώματων παγίων | 0 | -14.584 | 0 | -14.584 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό) | 576.863 | 492.662 | 370.355 | 212.000 |
| | -706.628 | 203.256 | -1.117.288 | -38.262 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες : | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων | 900.622 | 2.186.431 | 904.730 | -565.763 |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων | -660.390 | 31.176 | -533.991 | -434.942 |
| (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών) | 922.483 | -3.626.395 | 958.596 | -630.506 |
| Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία | 12.280 | 4.141 | 12.280 | 4.141 |
| | 468.367 | -1.201.391 | 224.327 | -1.665.332 |
| Μείον: | | | | |
| Χρεωστικοί Τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | -658.494 | -549.784 | -463.856 | -275.025 |
| Καταβεβλημένοι φόροι | -52.327 | -450.626 | 0 | 0 |
| **Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)** | **-242.454** | **-2.201.801** | **-239.529** | **-1.940.357** |
| **Επενδυτικές δραστηριότητες** | | | | |
| Αγορές ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων | -380.641 | -21.902 | -278.734 | -10.089 |
| Αγορές άυλων περιουσιακών στοιχείων | -14.680 | -50.623 | -14.360 | -49.208 |
| Είσπραξη επιχορηγήσεων | 0 | 844.995 | 0 | 844.995 |
| Είσπραξη μερισμάτων από θυγατρική | 0 | 0 | 120.000 | 180.000 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 81.631 | 57.121 | 93.501 | 57.084 |
| **Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)** | **-313.690** | **829.591** | **-79.593** | **1.022.782** |
| **Χρηματοδοτικές δραστηριότητες** | | | | |
| Πληρωμές μισθώσεων | -71.864 | -86.456 | -70.195 | -66.447 |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια | 343.737 | 153.476 | 148.456 | 576.884 |
| **Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)** | **271.873** | **67.020** | **78.261** | **510.437** |
| **Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)** | **-284.271** | **-1.305.190** | **-240.861** | **-407.138** |
| **Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης** | **2.485.962** | **3.791.152** | **414.654** | **821.792** |
| **Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης** | **2.201.691** | **2.485.962** | **173.793** | **414.654** |

### 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 διαιτησία 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 31.12.2024 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., ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. και GROW WEST Α.Ε. παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 31 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης. Οι χρήσεις 2019 έως 2023 για όλες τις εταιρείες του ομίλου ελέγχθηκαν από τον Τακτικό Ελεγκτή της χρήσεως βάσει της ισχύουσας φορολογικής νομοθεσίας. Ομοίως θα ελεγχθεί και η χρήση 2024. **6.** Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2023. 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 31.12.2024 ανέρχεται σε 92 άτομα για τον Όμιλο, 79 άτομα για την Εταιρεία, ενώ 31.12.2023 ανέρχεται σε 89 άτομα για τον Όμιλο, 75 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 | – | 616.289 |
| Απαιτήσεις από θυγατρικές | – | 301.809 |
| Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη | 4.251 | – |
| Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη | 4.251 | – |
| Αγορές από θυγατρικές | – | 820.184 |
| Αγορές / λήψη υπηρεσιών από συνδεδεμένες | 114.907 | – |
| Έσοδα από θυγατρικές | – | 15.119 |
| Έσοδα από συνδεδεμένες | 4.868 | 1.440 |
| Ενοίκια προς συνδεδεμένες | 59.630 | – |

**Πεύκη Αττικής, 28/04/2025**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

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