

**«ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΣ & ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ
ΕΥΘΥΝΗΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΩΝ ΚΡΗΤΗΣ»**

ΕΤΑΙΡΙΚΟΣ ΚΑΙ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2023				
(ποσά σε €)				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Ο ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Μη κυκλοφορούντα στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα	26.492.887,36	27.691.200,48	0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	32.296,23	17.657,83	0,00	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	3.513.157,49	3.268.373,54	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,02	0,02	0,00	0,00
Σύνολο	30.038.341,10	30.977.231,87	0,00	0,00
Άυλα πάγια στοιχεία				
Υπεραξία	456.087,00	565.484,00	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	227.507,73	348.877,61	0,00	0,00
Σύνολο	683.594,73	914.361,61	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Δάνεια και απαιτήσεις	426.887,69	433.415,01	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00	6.814.215,76	6.814.215,76
Μη Ενοποιούμενες Επενδύσεις σε Θυγατρικές	0,00	28.883,34	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	35.990,11	2.263,64	0,00	0,00
Λοιπά	56.730,00	56.730,00	0,00	0,00
Σύνολο	519.607,80	521.291,99	6.814.215,76	6.814.215,76
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	31.241.543,63	32.412.885,47	6.814.215,76	6.814.215,76
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα				
Εμπορεύματα	18.394.437,01	17.792.332,37	0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	189.878,28	227.700,32	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	4.753.802,82	6.355.414,95	0,00	0,00
Σύνολο	23.338.118,11	24.375.447,64	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις	36.186.796,18	44.835.434,79	650.214,24	459.275,30
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	136.154,34	411.470,81	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	3.202.961,35	3.272.253,56	890.271,52	1.092.314,60
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	3.069.512,41	4.522.283,54	805.061,91	1.184.570,61
Προπληρωμένα έξοδα	100.687,71	49.659,69	31,65	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2.519.418,66	3.403.036,75	514.288,08	57.295,96
Σύνολο	45.215.530,65	56.494.139,14	2.859.867,40	2.793.456,47
Σύνολο κυκλοφορούντων	68.553.648,76	80.869.586,78	2.859.867,40	2.793.456,47
Σύνολο Ενεργητικού	99.795.192,39	113.282.472,25	9.674.083,16	9.607.672,23

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Ο ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο	2.550.096,00	2.550.096,00	2.550.096,00	2.550.096,00
Σύνολο	2.550.096,00	2.550.096,00	2.550.096,00	2.550.096,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	3.547.030,01	3.547.030,01	3.547.030,01	3.547.030,01
Αφορολόγητα αποθεματικά	573.358,61	573.358,61	573.358,61	573.358,61
Αποτελέσματα εις νέο	8.287.832,09	8.264.054,78	2.362.989,93	2.510.247,08
Σύνολο	12.408.220,71	12.384.443,40	6.483.378,55	6.630.635,70
Δικαιώματα Τρίτων	15.227.406,67	15.041.635,62	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	30.185.723,38	29.976.175,02	9.033.474,55	9.180.731,70
Προβλέψεις				
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	2.135.561,00	1.873.224,00	13.496,00	13.496,00
Σύνολο	2.135.561,00	1.873.224,00	13.496,00	13.496,00
Υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Δάνεια	546.438,00	1.160.722,00	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	57.976,93	74.451,27	0,00	0,00
Σύνολο	604.414,93	1.235.173,27	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια	22.135.077,17	26.335.760,47	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	656.525,39	2.102.600,11	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	37.872.200,25	42.364.094,48	462.421,38	76.845,92
Φόρος εισοδήματος	327.255,85	264.540,80	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	2.053.542,54	4.954.170,85	2.290,65	52.588,51
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	1.282.880,20	1.275.423,46	7.081,35	12.651,39
Λοιπές υποχρεώσεις	2.162.628,43	2.373.525,96	155.319,23	271.358,71
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	379.383,25	527.783,83	0,00	0,00
Σύνολο	66.869.493,08	80.197.899,96	627.112,61	413.444,53
Σύνολο Υποχρεώσεων	67.473.908,01	81.433.073,23	627.112,61	413.444,53
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων	99.795.192,39	113.282.472,25	9.674.083,16	9.607.672,23

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ (ποσά σε €)				
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Ο ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ	
	01/01- 31/12/2023	01/01- 31/12/2022	01/01- 31/12/2023	01/01- 31/12/2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	170.891.559,65	187.996.042,92	0,00	72.596.745,24
Κόστος πωλήσεων	(130.679.855,40)	(142.659.518,39)	0,00	(54.448.196,74)
Μικτό Αποτέλεσμα	40.211.704,25	45.336.524,53	0,00	18.148.548,50
Λοιπά συνήθη έσοδα	442.276,26	367.539,91	78.521,88	68.982,71
Έξοδα διοίκησης	(6.179.932,96)	(6.558.963,90)	(639.912,00)	(2.846.950,02)
Έξοδα διάθεσης	(34.095.680,15)	(37.257.759,16)	0,00	(15.058.919,19)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(336.829,94)	(202.426,66)	(29.111,30)	(149.262,92)
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	(4.231,53)	179.546,81	0,00	179.546,81
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	95.381,25	76.801,36	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	2.455.864,40	100.158,33	339.785,53	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	122.393,04	123.155,55	103.750,00	96.938,06
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων	2.710.944,62	2.164.576,77	(146.965,89)	438.883,95
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	266,08	372,17	0,00	304,36
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(1.974.480,73)	(1.643.081,73)	(291,26)	(376.842,59)
Αποτέλεσμα προ φόρων	736.729,97	521.867,21	(147.257,15)	62.345,72
Φόροι εισοδήματος	(426.436,19)	(398.389,41)	0,00	(94.729,61)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	310.293,78	123.477,80	(147.257,15)	(32.383,89)
Το αποτέλεσμα περιόδου κατανέμεται:				
Στους ιδιοκτήτες της μητρικής	(20.329,55)	40.512,79	0,00	0,00
Σε δικαιώματα που δεν ασκούν έλεγχο	330.623,33	82.965,01	0,00	0,00
Σύνολο	310.293,78	123.477,80	0,00	0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΟΜΙΛΟΥ

(ποσά σε €)

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Υπόλοιπο Αποτελεσμάτων Εις Νέο	Σύνολο καθαρής θέσης ιδιοκτητών μητρικής	Μη ελέγχουσες συμμετοχές	Σύνολο καθαρής θέσης
Υπόλοιπο την 01.01.2022	2.547.504,00	3.484.740,94	573.358,61	9.106.429,35	15.712.032,90	38.259,96	15.750.292,86
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	2.592,00	62.289,07	-	(882.887,36)	(818.006,29)	14.920.410,65	14.102.404,36
Διανομές στους φορείς	-	-	-	-	-	-	-
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	-	40.512,79	40.512,79	82.965,01	123.477,80
Υπόλοιπο καθαρής θέσης 31/12/2022	2.550.096,00	3.547.030,01	573.358,61	8.264.054,78	14.934.539,40	15.041.635,62	29.976.175,02
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	-	-	-	44.106,86	44.106,86	55.147,72	99.254,58
Διανομές στους φορείς	-	-	-	-	-	(200.000,00)	(200.000,00)
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	-	(20.329,55)	(20.329,55)	330.623,33	310.293,78
Υπόλοιπο καθαρής θέσης 31/12/2023	2.550.096,00	3.547.030,01	573.358,61	8.287.832,09	14.958.316,71	15.227.406,67	30.185.723,38

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΥ
(ποσά σε €)

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Υπόλοιπο Αποτελεσμάτων Εις Νέο	Σύνολο καθαρής θέσης
Υπόλοιπο την 01.01.2022	2.547.504,00	3.484.740,94	573.358,61	13.619.533,51	20.225.137,06
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	2.592,00	62.289,07	-	(11.076.902,54)	(11.012.021,47)
Διανομές στους φορείς	-	-	-	-	-
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	-	(32.383,89)	(32.383,89)
Υπόλοιπο καθαρής θέσης 31/12/2022	2.550.096,00	3.547.030,01	573.358,61	2.510.247,08	9.180.731,70
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	-	-	-	-	-
Διανομές στους φορείς	-	-	-	-	-
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	-	(147.257,15)	(147.257,15)
Υπόλοιπο καθαρής θέσης 31/12/2023	2.550.096,00	3.547.030,01	573.358,61	2.362.989,93	9.033.474,55

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Εμμεση Μέθοδος) (ποσά σε €)	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Ο ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ	
	2023	2022	2023	2022
	Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Αποτέλεσμα προ φόρων	736.729,97	521.867,21	(147.257,15)	62.345,72
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων	2.465.681,10	2.288.585,80	0,00	951.563,26
Προβλέψεις	169.890,00	262.260,00	0,00	123.840,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση στοιχείων	(235.166,78)	0,00	(139.785,53)	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	(2.316.078,87)	(100.158,33)	(200.000,00)	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στοιχείων	4.231,53	(179.546,81)	0,00	(179.546,81)
Χρεωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)	1.974.214,65	1.642.709,56	291,26	376.538,23
Σύνολο	2.799.501,60	4.435.717,43	(486.751,42)	1.334.740,40
Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης				
Μεταβολή αποθεμάτων	1.037.329,53	(5.514.872,76)	0,00	(2.476.002,89)
Μεταβολή απαιτήσεων	5.170.397,73	(20.107.223,50)	11.072,49	1.725.259,31
Μεταβολή υποχρεώσεων	(3.982.917,08)	5.488.393,80	213.668,08	2.509.052,87
Σύνολο	5.024.311,78	(15.697.985,03)	(262.010,85)	3.093.049,69
Μείον:				
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους	(1.918.688,73)	(1.643.081,73)	(291,26)	(376.842,59)
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	(363.293,45)	(151.034,80)	0,00	(110.687,24)
Σύνολο	2.742.329,60	(17.492.101,56)	(262.302,11)	2.605.519,86
Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες				
Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων στοιχείων	(1.296.023,45)	(1.077.975,86)	0,00	(517.198,55)
Πώληση / (Αγορά) χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων	3.987.768,37	7.870.000,00	519.294,23	120.000,00
Τόκοι εισπραχθέντες	266,08	372,17	0,00	304,36
Μερίσματα εισπραχθέντα	143.083,33	100.158,33	200.000,00	0,00
Σύνολο	2.835.094,33	6.892.554,64	719.294,23	(396.894,19)
Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις (πληρωμές) από αύξηση (μείωση) κεφαλαίου	0,00	22.952.592,00	0,00	2.592,00
Εισπράξεις (πληρωμές) από δάνεια	(6.261.042,02)	(12.532.622,90)	0,00	(1.169.269,07)
Μερίσματα πληρωθέντα	(200.000,00)	(14.458,50)	0,00	(14.458,50)
Σύνολο	(6.461.042,02)	10.405.510,60	0,00	(1.181.135,57)
Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων				
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της χρήσης	(883.618,09)	(194.036,32)	456.992,12	1.027.490,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	3.403.036,75	3.597.073,07	57.295,96	3.369.199,07
Απόσχιση κλάδου	0,00	0,00	0,00	(4.339.393,21)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	2.519.418,66	3.403.036,75	514.288,08	57.295,96

Χανιά, 5 Σεπτεμβρίου 2024

Ο Πρόεδρος Δ.Σ

Ο Αντιπρόεδρος

Η Διευθύντρια Λογιστηρίου

ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΑΛΕΞΑΚΗΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΛΕΞΑΚΗΣ

ΒΙΡΓΙΝΙΑ ΠΑΛΙΕΡΑΚΗ

ΑΔΤ ΑΒ 188482

ΑΔΤ ΑΕ 972993

ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ: 7420