

«Κ.Τ.Ε.Α. ΘΗΒΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ
ΤΟΜΕΑ»

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 144648517000
ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01. έως 31.12.2023

ΠΡΟΣ: την ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων

Κύριοι μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε για έγκριση, σύμφωνα με το άρθρο 43α παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920, τις οικονομικές καταστάσεις της 7^{ης} κατά σειρά εταιρικής χρήσης, που καλύπτει το χρονικό διάστημα από την 01-01-2023 έως και την 31-12-2023 και να σας εκθέσουμε τα ακόλουθα, σχετικά με τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά τη διάρκεια της προαναφερόμενης χρήσεως, την οικονομική θέση και την προβλεπόμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο, πορεία της στις αμέσως επόμενες χρήσεις.

1) Εξέλιξη των εργασιών:

Όπως προκύπτει από τις υποβληθείσες οικονομικές καταστάσεις, η εταιρεία μας είχε κέρδη προ φόρων € 30.969,88 έναντι ποσού € 12.843,03 της προηγούμενης χρήσης.

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσης έφθασε στο ύψος των € 303.632,78 ενώ στην προηγούμενη χρήση ήταν ποσό € 258.921,55.

2) Οικονομική θέση της εταιρείας:

Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης.

Τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας ανέρχονται σε ποσό € 119.102,88 έναντι € 95.491,18 της προηγούμενης χρήσεως.

Κατωτέρω παρατίθενται οι σημαντικότεροι οικονομικοί δείκτες της Εταιρείας για τη χρήση 2022 και 2023 που έχουν ως εξής:

	2022		2023	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	165.765,04		239.065,56	
Σύνολο Ενεργητικού	275.953,06	60,07%	291.396,29	82,04%
Πάγιο Ενεργητικό	110.188,02		52.330,73	
Σύνολο Ενεργητικού	275.953,06	39,93%	291.396,29	17,96%

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια Κεφάλαια	95.491,18	52,91%	119.102,88	69,13%
Σύνολο Υποχρεώσεων	180.461,88		172.293,41	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	180.461,88	65,40%	172.293,41	59,13%
Σύνολο παθητικού	275.953,06		291.396,29	
Ίδια Κεφάλαια	95.491,18	34,60%	119.102,88	40,87%

Σύνολο παθητικού	275.953,06		291.396,29	
------------------	------------	--	------------	--

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας.

Ίδια Κεφάλαια	95.491,18		119.102,88	
Πάγιο Ενεργητικό	110.188,02	86,66%	52.330,73	227,60%

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν Ενεργητικό	165.765,04		239.065,56	
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	180.461,88	91,86%	172.293,41	138,75%

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	12.843,03		30.969,88	
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	258.921,55	4,96%	303.632,78	10,20%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των λοιπών συνήθων εσόδων

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	12.843,03		30.969,88	
Σύνολο εσόδων	260.606,95	4,93%	303.632,78	10,20%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα.

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	12.843,03		30.969,88	
Ίδια κεφάλαια	95.491,18	13,45%	119.102,88	26,00%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

3) Προβλεπόμενη πορεία και κίνδυνοι

Με την προσπάθεια που καταβάλλεται από πλευράς του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την επόμενη χρήση ελπίζουμε σε βελτίωση των αποτελεσμάτων, καθώς και των βασικών χρηματοοικονομικών δεικτών του Ισολογισμού, ώστε η επιχείρηση να γίνει περισσότερο ανταγωνιστική στον κλάδο της και να αντιμετωπίσει τους κινδύνους της δυσμενούς οικονομικής συγκυρίας.

4) Ακίνητα

Η εταιρεία κατά το τέλος της κλειόμενης χρήσης δεν είχε στην κατοχή της ακίνητα.

5) **Υποκαταστήματα**

Η εταιρεία δεν έχει υποκαταστήματα.

6) **Χρεόγραφα-Χρηματοπιστωτικά Μέσα - Διαθέσιμα σε Ξ.Ν.:**

Η εταιρεία κατά την 31-12-2023 δεν είχε στην κατοχή της χρεόγραφα ή άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα καθώς και διαθέσιμα σε ξένο νόμισμα.

7) **Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν στην κλειόμενη χρήση:**

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα.

8) **Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν μετά το τέλος της κλειόμενης χρήσης:**

Από το τέλος της κλειόμενης χρήσεως έως και σήμερα δεν συνέβησαν σημαντικά γεγονότα, τα οποία θα μπορούσαν να επηρεάσουν τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως καθώς και την ομαλή πορεία εξέλιξης των εργασιών της εταιρείας μας.

9) **Λογιστικές αρχές**

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η εταιρεία για την κατάρτιση των οικονομικών της καταστάσεων στην κλειόμενη χρήση, είναι οι ίδιες με αυτές που ακολουθήθηκαν στην προηγούμενη χρήση.

10) **Διανομή κερδών**

Η προτεινόμενη, στην Γενική Συνέλευση της εταιρείας, διάθεση των κερδών της χρήσης 2023 είναι:

	<u>2023</u>
Καθαρά αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως	30.969,88
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κέρδη) προηγούμενων χρήσεων	15.088,22
Σύνολο	<u>46.058,10</u>
ΜΕΙΟΝ: Φόρος εισοδήματος	<u>-7.358,18</u>
	<u>38.699,92</u>
ΜΕΙΟΝ: Τακτικό αποθεματικό	<u>-1.180,59</u>
Κέρδη εις νέον	<u><u>37.519,33</u></u>

Κύριοι Μέτοχοι,

Με βάση τα όσα προαναφέρθηκαν, σας καλούμε να εγκρίνετε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2023 καθώς και την απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και του ορκωτού ελεγκτή από κάθε ευθύνη για αποζημίωση στη χρήση αυτή.

Ακριβές αντίγραφο εκ του βιβλίου πρακτικών

Διοικητικού Συμβουλίου.

Θήβα, 2 / 8 / 2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ

Παπαχαράλαμπος Δημήτριος