

Ι. Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της «ΠΡΑΞΙΣ Α.Τ.Ε.» για τα πεπραγμένα της 15ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2016.

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 01/01/2016 – 31/12/2016 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω πληροφορίες.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσης ανήλθε σε 1.282.327,97€, ενώ την προηγούμενη χρήση είχε ανέλθει σε 1.610.732,84€, παρουσιάζοντας μείωση ποσού 328.404,87€ με ποσοστό 20,39%. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν σε 103.248,47€ και τα έξοδα λειτουργίας διάθεσης σε 107.446,71€, ενώ την προηγούμενη χρήση είχαν ανέλθει σε 76.700,18€ και 92.756,87€ αντίστοιχα. Το κόστος πωλήσεων ανήλθε στο συνολικό ποσό των 1.066.663,32€, ενώ την προηγούμενη χρήση είχε ανέλθει σε 1.337.768,11€.

Η εταιρική χρήση είναι κερδοφόρα. Το ύψος των κερδών προ φόρων ανέρχεται σε 4.282,95€, ενώ το ύψος των κερδών μετά από φόρους ανέρχεται σε 2.460,89€.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2016 κρίνεται ικανοποιητική. Η καθαρή θέση κατά την 31/12/2016 ανέρχεται σε ποσό 2.509.252,32€, ενώ την προηγούμενη χρήση είχε ανέλθει σε ποσό 2.561.828,23€.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τη χρήση 2016 έχουν ως εξής:

2.1 Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης Εταιρείας	31/12/2016		31/12/2015	
<u>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	<u>1.680.301,43</u>	55,61% ^τ	<u>1.767.219,59</u>	54,98%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.021.828,37		3.214.494,66	
<u>ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	<u>1.341.526,94</u>	44,39% ^τ	<u>1.447.275,07</u>	45,02%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.021.828,37		3.214.494,66	
<i>Οι δύο πρώτοι δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν και μη κυκλοφορούν ενεργητικό. Λαμβάνοντας υπόψη το αντικείμενο της δραστηριότητας της Εταιρείας, οι δείκτες αυτοί είναι κανονητικοί.</i>				
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>	<u>2.509.252,32</u>	489,54% ^τ	<u>2.561.828,23</u>	392,52%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ	512.576,05		652.666,43	
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>	<u>2.509.252,32</u>	83,04% ^τ	<u>2.561.828,23</u>	79,70%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	3.021.828,37		3.214.494,66	
<i>Ο παραπάνω δείκτες δείχνουν την οικονομική αυτόρεια της Εταιρείας.</i>				
<u>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</u>	<u>501.934,78</u>	16,61% ^τ	<u>642.025,16</u>	19,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	3.021.828,37		3.214.494,66	
<i>Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή επιβάρυνση της Εταιρείας.</i>				
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>	<u>2.509.252,32</u>	187,04% ^τ	<u>2.561.828,23</u>	177,01%
ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.341.526,94		1.447.275,07	
<i>Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των μη κυκλοφορούντων στοιχείων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.</i>				
<u>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	<u>1.680.301,43</u>	334,76% ^τ	<u>1.767.219,59</u>	66,15%
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	501.934,78		2.671.472,36	
<i>Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.</i>				
<u>ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΕΩΣ (Κυκλοφ. Ενεργητικό – Βραχ. Υποχρεώσεις)</u>	<u>1.178.366,65</u>	70,13% ^τ	<u>-904.252,77</u>	-51,17%
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.680.301,43		1.767.219,59	
<i>Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του Κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).</i>				
2.2 Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητα Εταιρείας	31/12/2016		31/12/2015	
<u>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΤΟΚΩΝ & ΦΟΡΩΝ</u>	<u>14.250,29</u>	1,11% ^τ	<u>18.623,18</u>	1,16%
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ (ΚΑΘΑΡΟΣ)	1.282.327,97		1.610.732,84	
<i>Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των χρηματοοικονομικών</i>				
<u>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ</u>	<u>4.282,95</u>	0,17% ^τ	<u>5.214,76</u>	0,20%
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	2.509.252,32		2.561.828,23	
<i>Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.</i>				
<u>ΜΙΚΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ</u>	<u>215.664,65</u>	16,82% ^τ	<u>272.964,73</u>	16,95%
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ (ΚΑΘΑΡΟΣ)	1.282.327,97		1.610.732,84	
<i>Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.</i>				

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Για τη διαχειριστική χρήση 01/01/2017 - 31/12/2017 προβλέπεται αύξηση του όγκου των πωλήσεων και των παροχών υπηρεσιών.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υφίστανται σχετικές δραστηριότητες.

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Η εταιρεία δεν έχει κατά την 31/12/2016 στα διαθέσιμά της καταθέσεις σε ξένο νόμισμα.

6. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία δεν διαθέτει υποκαταστήματα.

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

Στο διάστημα από την λήξη της κλειόμενης χρήσης μέχρι την ημέρα σύνταξης της παρούσας έκθεσης, δε συνέβησαν σημαντικά γεγονότα τα οποία θα έπρεπε να αναφερθούν στην παρούσα έκθεση και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας κρίνεται ομαλή και ικανοποιητική.

8. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες – Πολιτικές αντιστάθμισης των κινδύνων

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει ιδιαίτερους κινδύνους πέραν των εξής:

I. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η εταιρεία δεν διενεργεί σημαντικές συναλλαγές σε συνάλλαγμα. Ως εκ τούτου δεν υπάρχει σημαντικός συναλλαγματικός κίνδυνος από την έκθεση στις διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.

II. Κίνδυνος επιτοκίου

Τα λειτουργικά έσοδα της εταιρείας δεν επηρεάζονται σημαντικά από τις διακυμάνσεις των επιτοκίων. Η έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίων για τις υποχρεώσεις και επενδύσεις παρακολουθείται σε προϋπολογιστική βάση.

III. Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από την εταιρεία. Όταν κρίνεται απαραίτητο, ζητείται επιπλέον ασφαλιστική κάλυψη ως εγγύηση της πίστωσης.

Για ειδικούς πιστωτικούς κινδύνους γίνονται προβλέψεις για ζημίες από απαξίωση. Στο τέλος του έτους η διοίκηση θεώρησε ότι δεν υπάρχει κανένας ουσιαστικός πιστωτικός κίνδυνος, που να μην καλύπτεται ήδη από κάποια εξασφάλιση.

IV. Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

Η εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.

Οι υπάρχουσες διαθέσιμες αχρησιμοποίητες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις προς την εταιρεία είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμειακών διαθεσίμων.

Δεν υπάρχουν σημαντικές αβεβαιότητες που να σχετίζονται με την λειτουργία της επιχείρησης.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 01/01/2016 – 31/12/2016.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΑΠΟ ΤΟ ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ

Μυτιλήνη, 28 Φεβρουαρίου 2017

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ



ΠΑΛΑΙΟΛΟΓΟΥ ΕΥΣΤΡΑΤΙΟΣ