

ΚΑΛΥΨΩ Κ.Ε.Α. Α.Ε.

 ΚΑΛΥΨΩ Κ.Ε.Α. Α.Ε.

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ  
ΓΙΑ ΤΗ 17<sup>η</sup> ΧΡΗΣΗ  
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΛΥΨΩ Κ.Ε.Α. Α.Ε.  
ΑΠΟ 01.01.2022 ΕΩΣ 31.12.2022**



Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Ν. 4548/2018, υποβάλλουμε συνημμένα προς έγκριση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΚΑΛΥΨΩ Κ.Ε.Α. Α.Ε. (ή «Εταιρεία» ή «ΚΑΛΥΨΩ») για την 17<sup>η</sup> χρήση από 1.1.2022 έως και 31.12.2022. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ. Π. Χ. Α.) όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

## **A. ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΟΜΗ**

### **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΔΡΥΣΗΣ / ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

Στις 31 Μαΐου 2005 συστήθηκε η εταιρεία ΕΚΟ – ΚΑΛΥΨΩ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ, με μοναδικό εταίρο την ΕΚΟ ΑΒΕΕ. Το κεφάλαιο της Εταιρείας ορίστηκε στο ποσό των Ευρώ τετρακοσίων ενενήντα οκτώ χιλιάδων (€498.000), διαιρούμενο σε δέκα έξι χιλιάδες εξακόσια (16.600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας Ευρώ τριάντα (€ 30) το καθένα. Τον Απρίλιο του 2007, κατόπιν της από 9.3.2007 απόφασης της Έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων της Εταιρείας το κεφάλαιο της αυξήθηκε κατά €600 χιλ. με αντίστοιχη αύξηση του αριθμού των εταιρικών μεριδίων κατά είκοσι χιλιάδες (20.000).

Στις 23 Αυγούστου 2018 με απόφαση ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 1222607, συστάθηκε η Εταιρεία ΚΑΛΥΨΩ Κ.Ε.Α., ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ με Α.Φ.Μ. 999644611 και αριθμό ΓΕΜΗ 6327401000, η οποία προήλθε από μετατροπή της ΕΠΕ με την επωνυμία ΕΚΟ-ΚΑΛΥΨΩ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 και του Ν.2166/1993.

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας στις 31.12.2022 είναι €1.098 χιλ διαιρεμένο σε δέκα χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα (10.980) μετοχές, ονομαστικής αξίας €100 η κάθε μία.

Ο σκοπός της Εταιρείας είναι:

- α) Η ίδρυση και λειτουργία, σε ολόκληρη την Ελληνική Επικράτεια, πρατηρίων υγρών καυσίμων και υγραερίων.
- β) Η εμπορία υγρών καυσίμων, ορυκτελαίων και υγραερίων, ειδών αυτοκινήτου, τυποποιημένων τροφίμων, ποτών, αναψυκτικών, ειδών καπνού, εφημερίδων, περιοδικών, ψιλικών και συναφών και λοιπών ειδών.
- γ) Η ίδρυση και λειτουργία, στα συγκροτήματα των πρατηρίων υγρών καυσίμων και υγραερίων, σε ολόκληρη την Ελληνική Επικράτεια, καταστημάτων γρήγορης εστίασης, εστιατορίων, καφέ, πρακτορείων ΟΠΑΠ, λαχείων, στοιχημάτων κ.λπ. και καταστημάτων παροχής υπηρεσιών πλυντηρίου, λιπαντηρίου, επισκευής αυτοκινήτων, ελαστικών και παροχής συναφών και λοιπών υπηρεσιών.
- δ) Η άσκηση δραστηριότητας εμπορικού αντιπροσώπου, πράκτορα ή γενικού παραγγελιοδόχου οποιωνδήποτε οίκων του εξωτερικού ή του εσωτερικού για οποιαδήποτε συναφή προϊόντα, αγαθά και υπηρεσίες,
- ε) Η εκμετάλλευση με οποιοδήποτε τρόπο σημάτων και διπλωμάτων ευρεσιτεχνιών, τρόπων κατασκευής, σχεδίων κλπ., συναφών προς το σκοπό της Εταιρείας,

στ) Η παροχή υπηρεσιών φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων

ζ) οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα την οποία η Εταιρεία θα θεωρήσει ότι είναι παρακολουθηματική, συμπληρωματική, επιβοηθητική ή εξυπηρετεί τους σκοπούς των παραπάνω δραστηριοτήτων της, και γενικώς, η ανάληψη κάθε πράξεως και κάθε έργου το οποίο αμέσως ή εμμέσως είναι απαραίτητο για την εξυπηρέτηση των γενικών σκοπών της Εταιρείας.

## **Β. ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ**

Την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2022 λειτουργούσαν 220 πρατήρια υγρών καυσίμων μέσω των οποίων η Εταιρεία εμπορεύεται καύσιμα, λιπαντικά, είδη αυτοκινήτου, τυποποιημένα τρόφιμα, ποτά, αναψυκτικά, είδη καπνού, εφημερίδες, περιοδικά, ψιλικά και συναφή είδη. Μέσω των πρατηρίων παρέχονται ακόμη υπηρεσίες πλυντηρίου, λιπαντηρίου, στάθμευσης και φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων. Η λειτουργία και η διαχείριση των πρατηρίων έχει ανατεθεί σε εξωτερικούς συνεργάτες οι οποίοι συμβάλλονται με την Εταιρεία με σύμβαση εργολαβίας.

## **Γ. ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ**

Η Εταιρεία από την 01.01.2022 έως και 31.12.2022 απασχολούσε με σύμβαση αορίστου και ορισμένου χρόνου κατά μέσο όρο 7 άτομα (2021: 5 άτομα).

Η Εταιρεία εφαρμόζει πολιτικές διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών, στις οποίες ενισχύεται ο σεβασμός στη διαφορετικότητα κουλτούρας, εθνικότητας, θρησκείας, πολιτικών και άλλων προσωπικών πιστεύω. Επίσης, η Εταιρεία εφαρμόζει πολιτικές εναντίον του εκφοβισμού και της παρενόχλησης στο εργασιακό περιβάλλον, και έχει αναπτύξει συγκεκριμένο και οριζόντιο σύστημα προαγωγών. Η υγιεινή και η ασφάλεια των εργαζομένων αποτελούν σημαντική προτεραιότητα στο περιβάλλον της Εταιρείας.

## Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (τα ποσά σε χιλ. €)

### Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

	31 Δεκεμβρίου 2022	31 Δεκεμβρίου 2021
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>		
<b>Πάγιο Ενεργητικό</b>		
Ενσώματα πάγια	685	611
Δικαιώματα χρήσης παγίων	28.407	28.532
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1	6
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	686	575
Προκαταβολές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	407	368
	<b>30.187</b>	<b>30.092</b>
<b>Κυκλοφορούν ενεργητικό</b>		
Αποθέματα	15.161	17.415
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	6.449	13.193
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.997	5.303
	<b>27.607</b>	<b>35.911</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>57.794</b>	<b>66.003</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
Μετοχικό κεφάλαιο	1.098	1.098
Αποθεματικά	366	366
Αποτελέσματα εις νέον	8.738	13.101
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>	<b>10.202</b>	<b>14.565</b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Υποχρεώσεις μισθώσεων	26.903	27.132
Λοιπές προβλέψεις μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	3.225	3.214
	<b>30.128</b>	<b>30.346</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	12.911	16.636
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις	794	994
Υποχρεώσεις μισθώσεων	3.758	3.461
	<b>17.463</b>	<b>21.092</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>47.592</b>	<b>51.438</b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>	<b>57.794</b>	<b>66.003</b>

**Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων:**

	Έτος που έληξε	
	31 Δεκεμβρίου 2022	31 Δεκεμβρίου 2021
Έσοδα από συμβάσεις από πελάτες	630.557	459.751
Κόστος πωληθέντων	(583.120)	(413.857)
<b>Μικτό κέρδος</b>	<b>47.437</b>	<b>45.895</b>
Έξοδα διοίκησης και διάθεσης	(42.206)	(40.397)
Λοιπά έσοδα	1.328	932
<b>Λειτουργικό αποτέλεσμα</b>	<b>6.559</b>	<b>6.429</b>
Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα)	(1)	1
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων	(1.415)	(1.559)
<b>Κέρδη προ φόρων</b>	<b>5.143</b>	<b>4.871</b>
Φόρος εισοδήματος	(1.205)	(1.264)
<b>Καθαρά κέρδη χρήσης</b>	<b>3.938</b>	<b>3.607</b>
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	-	-
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους</b>	<b>3.938</b>	<b>3.607</b>

Το 2022 εντάχθηκαν στο δίκτυο ΚΑΛΥΨΩ 2 νέα πρατήρια ενώ 11 αποχώρησαν από το δίκτυο.

Οι πωλήσεις σημείωσαν αύξηση κατά 10.8% (+38.002 m3) στα καύσιμα και κατά 5.9% στο non-fuel revenue.

Τα λειτουργικά έξοδα αυξήθηκαν κατά 4%,.

Σημαντική προσθήκη στα διαφοροποιημένα καύσιμα ήταν η συνέχιση της ένταξης στο Δίκτυο πρατηρίων της αμόλυβδης βενζίνης 98 ενισχύοντας τη στρατηγική επιλογή της ΚΑΛΥΨΩ να προωθεί τα προϊόντα αυτά.

Η διείσδυση των διαφοροποιημένων βενζινών διατηρήθηκε σε υψηλά επίπεδα όπως και των ενισχυμένων πετρελαίων κίνησης.

Τα πετρέλαια (κίνησης & θέρμανσης) αναλογούν στο 38% των συνολικών πωλήσεων καυσίμων και οι βενζίνες στο 58% ενώ το υπόλοιπο 4% των πωλήσεων προήλθαν από υγραέριο κίνησης και φυσικό αέριο. Επίσης, σημειώθηκε αύξηση της μέσης ημερήσιας απόδοσης των πρατηρίων από 4,1 m3/πρατήριο/ημέρα σε 4,6 m3/πρατήριο/ημέρα

Οι πωλήσεις λιπαντικών & TBA's το 2022 κινήθηκαν ανοδικά παρουσιάζοντας αύξηση 4% και 34% αντίστοιχα.

### Ποσότητα καυσίμων (Μ3):

	Έτος που έληξε	
	31 Δεκέμβριος 2022	31 Δεκέμβριος 2021
Βενζίνες	225.542	212.409
Πετρέλαιο Κίνησης	123.987	105.951
Πετρέλαιο Θέρμανσης	24.124	18.535
Υγραέριο Κίνησης	11.247	10.959
Φυσικό Αέριο	5.331	4.375
<b>Σύνολο</b>	<b>390.230</b>	<b>352.229</b>

### Ανάλυση Μικτού Κέρδους:

	Έτος που έληξε	
	31 Δεκέμβριος 2022	31 Δεκέμβριος 2021
Καύσιμα	41.075	39.459
Λιπαντικά	1.562	1.442
Είδη mini market	3.592	3.324
Υπηρεσίες	1.207	1.670
<b>Μικτό κέρδος</b>	<b>47.437</b>	<b>45.895</b>

### Ανάλυση Εξόδων διοίκησης / διάθεσης:

	Έτος που έληξε	
	31 Δεκεμβρίου 2022	31 Δεκεμβρίου 2021
Μισθοδοσία και έξοδα προσωπικού	181	116
Συντήρηση / Επισκευές	211	235
Ηλεκτρισμός/Υδρευση/Κοινόχρηστα/Τηλ.	3.073	2.968
Αμοιβές Διαχειριστών πρατηρίων	24.145	24.788
Αμοιβές και έξοδα Τρίτων	6.373	4.418
Αμοιβές εξωτερικών συνεργατών	1.301	1.263
Έντυπα και γραφική ύλη	13	16
Ρούχα εργασίας	260	252
Δημόσιες σχέσεις/Συνδρομές/Δωρεές	132	116
Ενοίκια	175	-512
Λοιποί φόροι	888	1.108
Ασφάλιστρα	287	251
Διάφορα έξοδα	797	1.221
Προβλέψεις επισφάλειας πελατών	22	-
Αποσβέσεις	293	170
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης παγίων	4.055	3.987
<b>Σύνολο εξόδων Διοίκησης και Διάθεσης</b>	<b>42.206</b>	<b>40.397</b>

### **EBITDA**

Τα κέρδη προ χρηματοδοτικών, φόρων, αποσβέσεων και επενδυτικών αποτελεσμάτων (EBITDA) διαμορφώθηκαν σε €10.907χιλ. (2021: €10.586χιλ.).

### **EBIT**

Τα κέρδη προ χρηματοδοτικών, φόρων και επενδυτικών αποτελεσμάτων (EBIT) διαμορφώθηκαν σε €6.559χιλ. (2021: €6.429χιλ.).

### **Κέρδη / Ζημίες προ Φόρων**

Τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε ποσό ύψους €5.143χιλ. (2021: €4.871χιλ.).

### **Κέρδη μετά από Φόρους**

Τα κέρδη μετά από αφαίρεση των φόρων εισοδήματος της χρήσεως 2022, κατέληξαν στο ποσό των €3.938χιλ. (2021: €3.607χιλ.).

### **Αριθμοδείκτες**

Οι βασικοί αριθμοδείκτες απεικόνισης της οικονομικής θέσης της Εταιρείας έχουν:

	2022	2021
Απόδοση Ιδίων Κεφαλαίων ROE Καθαρά Κέρδη Χρήσης/ Ίδια Κεφάλαια	38,6%	24,8%
Αποδοτικότητα Συνόλου Ενεργητικού ROA Κέρδη προ τόκων και φόρων/ Σύνολο ενεργητικού	11,0%	9,7%
Γενική Ρευστότητα Κυκλοφορούν ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1,6	1,7
Κεφάλαιο κίνησης / πωλήσεις	1,6%	3,2%
Σύνολο Υποχρεώσεων προς Ίδια Κεφάλαια	4,7	3,5
Σύνολο Υποχρεώσεων προς Σύνολο Ενεργητικού	82,3%	77,9%
Πωλήσεις προς Σύνολο Ενεργητικού	10,9	7,0
Περιθώριο κέρδους ως ποσοστό επί των πωλήσεων	1,0%	1,4%
Μικτό Περιθώριο κέρδους ως ποσοστό επί των πωλήσεων	7,5%	10,0%
Μέσος όρος παραμονής αποθεμάτων	10,2	14,4
Μέση διάρκεια παραμονής απαιτήσεων	5,7	7,3

### **Διάθεση κερδών**

Στις 21/7/2022 η Γενική Συνέλευση ενέκρινε την τελική διανομή μερίσματος ποσού ευρώ ύψους 8.300.880€ από την ΚΑΛΥΨΩ ΚΕΑ ΑΕ στη μοναδική μέτοχο, μητρική της ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΥΣΙΜΑ ΟΡΥΚΤΕΛΑΙΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΒΕΕ με βάση τα οικονομικά της αποτελέσματα της χρήσης του 2021.

## **E. ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΚΑΙ ΑΒΕΒΑΙΟΤΗΤΕΣ**

### **Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου**

Λόγω των δραστηριοτήτων της, η Εταιρεία εκτίθεται σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους όπως εμπορικούς (περιλαμβανομένων μεταβολών σε συναλλαγματικές ισοτιμίες, επιτόκιο, τιμές αγοράς), πιστωτικό κίνδυνο, κίνδυνο ρευστότητας, κίνδυνο ταμειακών ροών και κίνδυνο εύλογης αξίας από μεταβολές επιτοκίων. Συμβαδίζοντας με διεθνείς πρακτικές και μέσα στα πλαίσια της εκάστοτε τοπικής αγοράς και νομικού πλαισίου, το γενικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας εστιάζεται στην μείωση πιθανής έκθεσης στη μεταβλητότητα της αγοράς και / ή την μετρίαση οποιασδήποτε αρνητικής επίδρασης στη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας, στο βαθμό που αυτό είναι εφικτό. Σε γενικές γραμμές, τα θέματα που επηρεάζουν τη λειτουργία της Εταιρείας συνοψίζονται παρακάτω:

*Μακροοικονομικό Περιβάλλον:* Το πραγματικό ΑΕΠ της Ελλάδας το 2022 ήταν υψηλότερο των προσδοκιών παρουσιάζοντας αύξηση κατά 5,9%. Η άρση των περιορισμών που είχαν επιβληθεί λόγω της πανδημίας COVID 19, βοήθησε την οικονομική ανάκαμψη, την τόνωση του οικονομικού κλίματος και την διεθνή εμπορία αεροπορικών και ναυτιλιακών καυσίμων.

Η συνολική κατανάλωση καυσίμων για το 2022 αυξήθηκε κατά 5,2% σε σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του προηγούμενου έτους. Η αγορά των καυσίμων κίνησης κινήθηκε αυξητικά παρά την σημαντική αύξηση των διεθνών τιμών και τον υψηλό πληθωρισμό που περιόρισε το διαθέσιμο εισόδημα των καταναλωτών. Ειδικότερα σημειώθηκε αύξηση της ζήτησης βενζίνης κατά 1,6%, του πετρελαίου κίνησης κατά 5,1%, και του πετρελαίου θέρμανσης κατά 12,6%. Η αύξηση στο πετρέλαιο θέρμανσης οφείλεται στις καιρικές συνθήκες που επικρατούσαν τους πρώτους μήνες του έτους και στην ανταγωνιστική τιμή σε σχέση με τις εναλλακτικές πηγές θέρμανσης.

Η Διοίκηση πιστεύει εύλογα, λαμβάνοντας υπόψη την χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας και τη δεδομένη χρηματοοικονομική υποστήριξη της μητρικής εταιρείας HELLENiQ ENERGY Συμμετοχών Α.Ε., ότι η Εταιρεία διαθέτει τους κατάλληλους πόρους για να συνεχίσει να λειτουργεί στο προβλέψιμο μέλλον και την ικανότητα να εκπληρώσει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της και καταλήγει στο συμπέρασμα ότι δεν υπάρχει αβεβαιότητα σχετικά με τη συνέχιση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας.

#### **(α) Κίνδυνος αγοράς**

##### **(i) Συναλλαγματικός κίνδυνος**

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στην Ελληνική αγορά και οι συναλλαγές της διενεργούνται στο πρωτεύον νόμισμα του οικονομικού της περιβάλλοντος που είναι το Ευρώ. Συνεπώς, η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε συναλλαγματικό κίνδυνο.

##### **(ii) Κίνδυνος διακύμανσης τιμής προϊόντων**

Η έκθεση της Εταιρείας στον κίνδυνο διακύμανσης των τιμών του πετρελαίου είναι σχετικά περιορισμένη λόγω της υψηλής κινητικότητας των αποθεμάτων της και λόγω της πολιτικής της να ρυθμίζει τα αποθέματα στα κατώτερα δυνατά επίπεδα.

##### **(iii) Κίνδυνος ταμειακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων**

Τα λειτουργικά έσοδα και ταμειακές ροές της Εταιρείας είναι ουσιαστικά ανεξάρτητα από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων. Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων στα μεν δάνεια με μεταβλητό επιτόκιο εκθέτουν την Εταιρεία σε κίνδυνο ταμειακών ροών ενώ στα δάνεια με σταθερό επιτόκιο εκθέτουν την Εταιρεία σε κίνδυνο μεταβολής της εύλογης



αξίας. Ανάλογα με τα εκάστοτε επίπεδα καθαρού δανεισμού, η μεταβολή των επιτοκίων βάσης δανεισμού (EURIBOR η LIBOR), έχει αναλογική επίπτωση στα αποτελέσματα της Εταιρείας. Το ύψος της επιβάρυνσης εξαρτάται από το ύψος των δανειακών υποχρεώσεων. Η Εταιρεία δεν είχε έκθεση σε κινδύνους ταμειακών ροών και μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολής των επιτοκίων κατά τις χρήσεις 2022 και 2021 καθότι δεν είχε δανειακές υποχρεώσεις.

### **(β) Πιστωτικός κίνδυνος**

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου καθώς το μεγαλύτερο μέρος των πωλήσεων αφορά πωλήσεις λιανικής. Η πολιτική της έγκειται στο να εξασφαλίσει ότι οι πωλήσεις γίνονται σε πελάτες με αποδεδειγμένη πιστοληπτική ικανότητα. Τα πιστωτικά όρια πελατών καθορίζονται με βάση εσωτερικών ή εξωτερικών αξιολογήσεων σύμφωνα πάντα με όρια που έχει καθορίσει η Διοίκηση της Εταιρείας. Η χρήση πιστωτικών ορίων παρακολουθείται σε τακτά διαστήματα.

### **(γ) Κίνδυνος ρευστότητας**

Ο κίνδυνος ρευστότητας αντιμετωπίζεται με την εξασφάλιση ικανών ταμειακών πόρων και διαθεσίμων καθώς και την εξασφάλιση επαρκών πιστωτικών ορίων με τις συνεργαζόμενες τράπεζες. Λόγω της δυναμικής φύσης των δραστηριοτήτων της η Εταιρεία έχει σαν στόχο να διατηρεί ευελιξία χρηματοδότησης μέσω πιστωτικών γραμμών. Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2022 η Εταιρεία δεν είχε δανειακές υποχρεώσεις.

Οι Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις της Εταιρείας ποσού € 12.911χιλ. (2021: € 16.636χιλ.) είναι πληρωτέες εντός ενός έτους από την ημερομηνία ισολογισμού ενώ οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ποσού € 3.225χιλ (2021: € 3.214χιλ.) αφορούν κυρίως εγγυήσεις όρων σύμβασης εκμετάλλευσης αορίστου χρόνου

## **ΣΤ. ΣΤΟΧΟΙ - ΠΡΟΟΠΤΙΚΗ**

Οι βασικοί στόχοι της ΚΑΛΥΨΩ για το 2023 είναι :

1. Δυναμικό πλάνο ανάπτυξης, με ένταξη επιπλέον πρατηρίων στο δίκτυο
2. Αναβάθμιση εικόνας πρατηρίων με επιλεκτικές επενδύσεις
3. Ενίσχυση της ασφάλειας πελατών και εργαζομένων με εφαρμογή μέτρων πρόληψης.
4. Βελτίωση διαχείρισης αποθεμάτων προϊόντων και υπηρεσιών εκτός καυσίμων
5. Βελτίωση εξυπηρέτησης πελατών με αναβάθμιση έμψυχου δυναμικού
6. Αύξηση μεικτού περιθωρίου πωλήσεων με:
  - Ενίσχυση πωλήσεων καυσίμων με έμφαση στις διαφοροποιημένες βενζίνες και πετρέλαιο κίνησης
  - Ενίσχυση πωλήσεων λιπαντικών ΕΚΟ - Castrol
  - Επανασχεδιασμός τομέα nfr
  - Επέκταση του δικτύου παροχής φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων & εναλλακτικών μορφών ενέργειας
7. Συγκράτηση λειτουργικών εξόδων
8. Εισαγωγή νέου μοντέλου cafe
9. Επέκταση του νέου μοντέλου πλυντηρίου
10. Υλοποίηση της προσφοράς στον πελάτη μέσω προωθητικών ενεργειών
11. Φωτοβολταϊκά και net zero (πράσινα πρατήρια)

## **Z. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ**

Η Εταιρεία είναι σε ουσιαστική συμμόρφωση με τους περιβαλλοντικούς νόμους και κανονισμούς και επί του παρόντος δεν υπάρχουν υποχρεώσεις βάσει περιβαλλοντικών απαιτήσεων που αναμένεται να έχουν σημαντική αρνητική επίπτωση στην Εταιρεία, τα αποτελέσματα των εργασιών ή την οικονομική κατάσταση.

## **H. ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ**

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα μετά την 31η Δεκεμβρίου 2022 που ενδέχεται να επηρεάσουν σημαντικά την οικονομική θέση της Εταιρείας.

Αθήνα , 12 Απριλίου 2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Σ. ΓΚΙΚΑΣ

Δ. ΤΣΑΝΑΚΑΛΙΩΤΗΣ