

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η πρώτη παραγωγή στο εργοστάσιο της Εταιρείας στην θέση Καψοβάτι του Αιγινίου Πιερίας έλαβε χώρα στο τέλος Σεπτεμβρίου 2003, ενώ ολοκληρή η παραγωγή των φιαλών είχε μεταφερθεί στις εν λόγω εγκαταστάσεις μέχρι τον Δεκέμβριο του 2003. Η παραγωγή των πωμάτων μεταφέρθηκε στις εγκαταστάσεις της Εταιρείας στο Αιγίνιο Πιερίας τον Ιούνιο του 2004.

Είχε υποβληθεί φάκελος για επιχορήγηση του 30% επένδυσης αγοράς και εγκατάστασης καινούργιου κύριου και βοηθητικού εξοπλισμού, βάσει του Ν. 2601/1998, η οποία εγκρίθηκε τον Δεκέμβριο του 2002. Η επένδυση ολοκληρώθηκε στην χρήση του 2005.

Τον Απρίλιο του 2005 κατατέθηκε φάκελος για επιχορήγηση του 30% επένδυσης ύψους Ευρώ 1.945.600, βάσει του Αναπτυξιακού Νόμου 3299/2004, η οποία εγκρίθηκε και ολοκληρώθηκε από την χρήση του 2005. Τον Φεβρουάριο του 2008, η Εταιρεία πώλησε στην Vivartia τα καλούπια παραγωγής φιαλών και πωμάτων του εβαπορέ, για τα οποία είχε επιχορηγηθεί με το ποσό των Ευρώ 109.104,90.

2. Οικονομικά Αποτελέσματα και Σχόλια περιόδου από 1^η Ιανουαρίου 2008 έως 31 Δεκεμβρίου 2008.

α 1) Επενδύσεις

Οι συνολικές επενδύσεις κατά την χρήση 2008 ανήλθαν σε Ευρώ 266.526,06 και ήταν οι ακόλουθες:

Ευρώ 214.336,01 σε μηχανήματα, μηχανολογικές εγκαταστάσεις και λοιπό μηχανολογικό εξοπλισμό.

Ευρώ 14.521,35 σε έπιπλα και λοιπό εξοπλισμό γραφείων.

Ευρώ 34.588,00 σε κτιριακές εγκαταστάσεις.

Ευρώ 3.075,34 έξοδα πολυετούς απόσβεσης.

α 2) Αναπροσαρμογή Γηπέδων – κτιρίων

Η εταιρία μας με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992, για την χρήση 2008 και με ημερομηνία 31-12-2008, προέβει σε αναπροσαρμογή γηπέδων και κτιρίων.

I. Τα οικόπεδα εμφανίζονται με τιμή κτήσεως πάνω από 100% της αντικειμενικής, συνεπώς δεν αναπροσαρμόζονται

II. Τα κτίρια από Ευρώ 955.180,68 αναπροσαρμόζονται σε Ευρώ 1.204.996,10, οι δε συσσωρευμένες αποσβέσεις αυτών, από Ευρώ 101.344,18 αναπροσαρμόζονται σε Ευρώ 129.827,50.

III. Εκ της αναπροσαρμογής προέκυψε υπεραξία κτιρίων Ευρώ 221.333,31 η οποία μεταφέρθηκε σε μείωση της συσσωρευμένης ζημίας, ως ο νόμος ορίζει.

β) Αποπληρωμή δανείων

Η εταιρεία είχε λάβει τα εξής δάνεια:

1. Στις 10/12/2003 έλαβε μακροπρόθεσμο δάνειο από την Εθνική Τράπεζα ύψους Ευρώ 800.000, πληρωτέο σε 23 τριμηνιαίες δόσεις, λήξεως 10/12/2009, από τις οποίες έχουν καταβληθεί στην χρήση του 2008 Ευρώ 164.438,12 και απομένουν Ευρώ 157.366,51, πλέον των τόκων.

2. Στις 1/3/2005 έλαβε μακροπρόθεσμο δάνειο από την Εθνική Τράπεζα ύψους Ευρώ 150.000,00 πληρωτέο σε 48 μηνιαίες δόσεις, λήξεως 23/3/2009 από τις οποίες έχουν καταβληθεί στην χρήση του 2008 ποσό Ευρώ 37.500,00 και απομένουν Ευρώ 9.375,00, πλέον τόκων.

3. Στις 13/12/2005 έλαβε μακροπρόθεσμο δάνειο από την Εθνική Τράπεζα ύψους Ευρώ 778.240,00, πληρωτέο σε 24 τριμηνιαίες δόσεις, λήξεως 15/12/2011, μέσα στα πλαίσια της επένδυσης των Ευρώ 1.945.600,00, για την οποία έχει εγκριθεί επιχορήγηση Ευρώ 580.000,00 βάσει του Αναπτυξιακού Νόμου 3299/2004. Στην χρήση 2008 η εταιρεία κατέβαλλε ποσό Ευρώ 169.313,60 ενώ το υπόλοιπο του δανείου είναι Ευρώ 447.061,77.

γ) Κέρδη και Ζημίες

Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας ανήλθε σε Ευρώ 9.662.438,99 από τα οποία Ευρώ 7.026.196,11 αποτελούν πωλήσεις προϊόντων που παράγει το εργοστάσιο της εταιρείας, Ευρώ 2.498.433,75 πωλήσεις εμπορευμάτων, ποσό Ευρώ 1.392,00 αφορά παροχή υπηρεσιών και Ευρώ 136.417,13 πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων. Το κόστος πωλήσεων ανήλθε σε Ευρώ 9.572.227,42. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας, τα οποία ανήλθαν σε Ευρώ 435.158,23 αναλύονται ως εξής: Ευρώ 293.288,12 σε αμοιβές και έξοδα του προσωπικού Διοίκησης, Ευρώ 20.719,02 σε αμοιβές και παροχές τρίτων (δικηγόρων, ορκωτών ελεγκτών και ερευνητών-αναλυτών), Ευρώ 65.901,86 σε αποσβέσεις παγίων και Ευρώ 55.249,23 σε λοιπά έξοδα (έξοδα κίνησης ΙΧ αυτοκινήτου, έξοδα ταξιδιών και λοιπά έξοδα διοίκησης). Τα έξοδα λειτουργίας διάθεσης, που ανήλθαν σε Ευρώ 674.493,19 αφορούν σε Ευρώ 228.348,67 προμήθειες τρίτων και Ευρώ 446.144,52 λοιπά έξοδα (κυρίως έξοδα μεταφοράς πωλήσεων και κίνησης φορτηγού).

Η χρήση έκλεισε με ζημία ύψους Ευρώ 329.638,57.

δ) Εισροή ρευστού

Οι εισπρακτέοι λογαριασμοί της Vivartia εξοφλούνται τέσσερις μήνες μετά την έκδοση των τιμολογίων. Έτσι, από τον Δεκέμβριο του 2003 αποφασίσθηκε και υπογράφηκε σύμβαση factoring με την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος. Στην χρήση του 2008 συνέχισε να λειτουργεί ικανοποιητικά το factoring.

ε) Σχόλια

Τα αποτελέσματα αυτής της περιόδου επιβαρύνθηκαν περαιτέρω από την αύξηση των τιμών των πρώτων υλών, εξαιτίας της υλιγγιάδους πορείας της τιμής του πετρελαίου.

Το σύνολο των πληρωμών leasing για τη χρήση του 2008 ανέρχεται σε Ευρώ 492.515,32.

3. Ασφάλεια

Το εργοστάσιο κατασκευάστηκε έτσι ώστε να συμμορφώνεται απόλυτα προς όλους τους εθνικούς κανόνες ασφαλείας. Όλα τα μηχανήματα, ακόμα και αυτά που δεν κατασκευάστηκαν στην Ευρωπαϊκή Ένωση φέρουν πιστοποιητικό CE. Έχουν υποστεί πολλαπλές επιθεωρήσεις από τα αρμόδια όργανα που προβλέπουν οι κανονισμοί και κυβερνητικές αρχές που βεβαίωσαν την συμμόρφωση αυτή. Όπως επιβάλλει το εθνικό δίκαιο έχει συνταχθεί από το προσωπικό διοίκησης μια λεπτομερής μελέτη για την ασφάλεια και έχει υποβληθεί για έγκριση. Αυτή η μελέτη ασφαλείας προβλέπει συγκεκριμένες ενέργειες που προωθούν ένα ακόμα περισσότερο ασφαλές περιβάλλον.

Δεν έχουν αναφερθεί ατυχήματα από το προσωπικό της εταιρείας εκτός από μικρά γδαρσίματα, κοψίματα κ.λ.π. που αντιμετωπίστηκαν με εξοπλισμό πρώτης βοήθειας που βρίσκεται στον χώρο παραγωγής.

4. Απουσίες

Οι συνολικές απουσίες λόγω ασθένειας κατά τη διάρκεια αυτής της περιόδου ανήλθαν σε 15 εργάσιμες ανθρωποημέρες (1 εργαζόμενος, 15 μέρες).

5. Περιβάλλον

Συντάχθηκε λεπτομερής έκθεση περιβαλλοντολογικών επιπτώσεων, που σύμφωνα με το τοπικό δίκαιο αποτελεί προϋπόθεση για την έκδοση οικοδομικής άδειας. Αυτή η έκθεση εγκρίθηκε και όλες οι κατασκευές και εγκαταστάσεις μηχανημάτων έχουν γίνει σύμφωνα με αυτή τη μελέτη.

Τα βασικά σημεία για την ελαχιστοποίηση ή και την εξαφάνιση των περιβαλλοντολογικών επιπτώσεων είναι τα εξής:

α. Δεν χρησιμοποιείται κανένα άλλο καύσιμο εκτός από ηλεκτρικό ρεύμα και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν εκπομπές αερίων

β. 100% ανακύκλωση όλων των χρησιμοποιημένων πρώτων υλών με την επιστροφή των αποκομμάτων των άδειων φιαλών από τους πελάτες και με την επαναχρησιμοποίησή τους στα μεσαία στρώματα.

γ. Ανακύκλωση όλων των πλαστικών σάκων συσκευασίας με επιστροφή από τους πελάτες και διάθεσή τους προς αναγέννηση.

δ. Ανακύκλωση των χάρτινων και ξύλινων ειδών συσκευασίας με πρόωθηση πολλαπλών χρήσεων.

ε. Κλειστό σύστημα νερού και ως εκ τούτου μηδαμινή απώλεια νερού.

στ. Ασφαλής δεξαμενή για τα υγρά λιπαρά απόβλητα από τις μηχανές, την καθαριότητα κ.λ.π.

Η εταιρεία έχει χρηματοδοτήσει τις εκσκαφές που διενεργήθηκαν από την Αρχαιολογική υπηρεσία στο ακίνητο της εταιρείας προκειμένου να ανασυρθούν, καταχωρηθούν και μεταφερθούν προς αποθήκευση όλα τα ευρήματα από το ακίνητο της εταιρείας.

6. Ίσες ευκαιρίες εργασίας

Στην Εταιρεία σήμερα εργάζονται 19 άντρες και 1 γυναίκα. Οι βασικές πρωτοβουλίες για την προώθηση ίσων ευκαιριών για νέους και υφισταμένους εργαζομένους είναι οι ακόλουθες:

α. Οι εργαζόμενοι προσλαμβάνονται με βάση τις γνώσεις, την εμπειρία και τις ικανότητές τους, χωρίς να λαμβάνεται υπόψη η ηλικία, το φύλο ή άλλοι παράγοντες που δεν επηρεάζουν ευθέως την απόδοσή τους στα καθήκοντά τους.

β. Σε όλους τους εργαζομένους προσφέρεται εκπαίδευση και διαβεβαίωση ότι, σε περίπτωση που ανακύψει ανάγκη, οι υπάρχοντες εργαζόμενοι θα έχουν προτεραιότητα για την ανάληψη νέων ή ανώτερων θέσεων.

γ. Ενθαρρύνονται τα σχόλια και οι εισηγήσεις από τους εργαζομένους προς την διοίκηση για έναν αριθμό θεμάτων που επηρεάζουν το περιβάλλον εργασίας, τις διαδικασίες, την ασφάλεια και σχετικά θέματα.

7. Συνήθης επαγγελματική συμπεριφορά

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Elorak Plastic Systems Ελλάς ABEE με το παρόν βεβαιώνουμε, απ' όσα είμαστε σε θέση να γνωρίζουμε ότι η Elorak Plastic Systems Ελλάς ABEE κατά την διάρκεια της λειτουργίας της εταιρείας και μέχρι σήμερα, έχει χειριστεί τις επαγγελματικές της υποθέσεις σύμφωνα με τις αρχές Συνήθους Επαγγελματικής Συμπεριφοράς της Elorak, συμπεριλαμβανομένης και της αρχής ότι κανένας εργαζόμενος ή στέλεχος του Elorak Group δεν θα αναμειχθεί, υπό οποιεσδήποτε συνθήκες, σε διαφθορά, ανάρμοστη εμπορική επιρροή ή ξέπλυμα χρήματος.

8. Δείκτες

Αναλογία κεφαλαίων προς Κυκλοφορούν Ενεργητικό	Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Σύνολο Ενεργητικού	3.267.366,10	8.118.616,41	0,40
Γενική Ρευστότητα Οικονομικής Μονάδας	Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Βραχ. Υποχρεώσεις	3.267.366,10	5.120.580,61	0,63
Οικονομική Αυτάρκεια Μονάδος	Ίδια Κεφάλαια/ Συνολικές Υποχρεώσεις	2.664.987,49	5.431.123,99	0,49
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	Μικτά Κέρδη/ Πωλήσεις	90.211,57	9.662.438,99	0,93%
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	Καθαρά Κέρδη/ Ίδια Κεφάλαια	-329.638,57	2.664.987,49	-12,36%
Κυκλοφορία Αποθεμάτων	Αποθέματα X360 μέρες/ Κόστος Πωληθέντων	1.555.330,00 X360	9.572.227,42	58 ημέρες
Μέσος Χρόνος Είσπραξης Απαιτήσεων από Πελάτες	Απαιτήσεις από πελάτες X360 / Κύκλος Εργασιών	984.632,39 X360	9.662.438,99	37 ημέρες

9. Προβλεπόμενη εξέλιξη εταιρείας

Σύμφωνα με τις προβλέψεις στον προϋπολογισμό (budget) της εταιρείας για το 2009, οι πωλήσεις θα είναι ίσες ή ελαφρά μειωμένες, ενώ ξεκίνησε και η παραγωγή προϊόντων PET για την Plasco Hellas AE. Τέλος, οι προοπτικές της εταιρείας εν όψει της οργανώσεώς της, του σύγχρονου εξοπλισμού της και της εμπειρίας των μελών του ΔΣ προοιωνίζονται πολύ καλές.

10. Δραστηριότητες στον τομέα έρευνών και ανάπτυξης

Η Εταιρεία μας δεν δραστηριοποιείται στους τομείς έρευνών και ανάπτυξης.

11. Διαχείριση κινδύνων

α. Κίνδυνος Αγοράς: Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στην Ελλάδα στην παραγωγή και εμπορία πλαστικών φιαλών και πομάτων για ένα συγκεκριμένο πελάτη. Η ύπαρξη μόνο ενός πελάτη δημιουργεί κινδύνους, αλλά η Διοίκηση εκτιμά ότι αυτή τη στιγμή η Εταιρεία δεν διατρέχει σημαντικό κίνδυνο, λόγω του μεγέθους και της αξιοπιστίας του πελάτη της, που είναι μία από τις μεγαλύτερες εταιρείες πώλησης γαλακτοκομικών στην Ελλάδα καθώς και την μέχρι τώρα συνεργασία τους. Επιπλέον, σημειώνουμε ότι η διοίκηση της Εταιρείας έχει ήδη ξεκινήσει συνεργασία και με άλλους μικρότερους πελάτες.

β. Πιστωτικός κίνδυνος: Δεν υπάρχει πιστωτικός κίνδυνος διότι η είσπραξη των απαιτήσεών μας από τον πελάτη Vivartia γίνονται μέσω factoring χωρίς δικαίωμα αναγωγής.

γ. Κίνδυνος μεταβολής τιμών α' υλών: Υπάρχει συμφωνία με τον πελάτη Vivartia για αύξηση των τιμών πώλησης των προϊόντων μας εφόσον αυξηθούν οι τιμές των πρώτων υλών.

δ. Κίνδυνος ρευστότητας: Οι ανάγκες ρευστότητας της εταιρίας ικανοποιούνται από την έγκαιρη πρόβλεψη των εκάστοτε χρηματικών αναγκών σε συνδυασμό με την έγκαιρη είσπραξη των απαιτήσεων.

ε. Κίνδυνος επιτοκίων: Τα έσοδα και οι ταμειακές ροές της Εταιρίας επηρεάζονται σε μικρό βαθμό από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων καθώς τα ρευστά διαθέσιμα προς επένδυση εξαρτώνται κυρίως από τα επιτόκια του Ευρώ τα οποία αφενός έχουν ιστορικά χαμηλή μεταβλητότητα και αφετέρου η προβλεπόμενη μεταβλητότητα της αγοράς για μελλοντικές χρήσεις παραμένει επίσης ιδιαίτερα χαμηλή.

στ. Συναλλαγματικός κίνδυνος: Δεν υπάρχει συναλλαγματικός κίνδυνος διότι οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα είναι σχεδόν μηδενικές.

Τα δάνεια της Εταιρείας ανέρχονται κατά την 31.12.2008 σε Ευρώ 625.063,37 με επιτόκιο Euribor πλέον 2%, πλέον 0,6% N.128/75. Ο επιτοκιακός κίνδυνος από ληφθέντα δάνεια αξιολογείται ότι δεν θα είναι ιδιαίτερα σημαντικός δεδομένου ότι η Εταιρεία έχει δεν σημαντικό δανεισμό.

Τέλος, παρέχουμε τις λοιπές πληροφορίες που αφορούν την Εταιρεία σύμφωνα με τον ΚΝ 2190/20. Η Εταιρεία έχει στην κυριότητά της εννέα (9) αγροτεμάχια στην θέση «Καυροβάτι» του Αιγινίου Περίας συνολικής επιφάνειας 40.250 τμ, αξίας κτήσεως Ευρώ 104.705, επί των οποίων έχει ανεγερθεί το εργοστάσιο της εταιρείας 8.425,16 τμ.

Η Εταιρεία δεν έχει υποκαταστήματα.

Η Εταιρεία δεν έχει λογαριασμούς συναλλάγματος.

Με την πεποίθηση ότι η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων κατά την υπό κρίση εταιρική χρήση υπήρξε συνετή και επιμελής, έχουμε την τιμή να θέσουμε υπό την κρίση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων τον Ισολογισμό της εταιρικής χρήσεως από 01-01-2008 μέχρι 31-12-2008 μαζί με το κατά νόμο προσάρτημα και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, με την ελπίδα ότι θα εγκριθούν όπως έχουν.

Αιγίνιο Περίας,

05 Μαρτίου 2009

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο. ΤJELDFLAAT

Ι. ΠΑΪΡΗΣ

ΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

R.W.ZURBUCHEN

LARS MYREN

ΑΛ. ΑΛΕΞΑΝΔΡΑΚΗΣ