

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 60

Της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Ανωνύμου Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) της 31ης Ιουλίου 2020

Στα γραφεία της έδρας της Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) (εφεξής η «**Εταιρεία**») στην Α' Βιομηχανική Περιοχή Βόλου, στη δημοτική κοινότητα Διμηνίου της δημοτικής ενότητας Αισωνίας του Δήμου Βόλου, της Περιφερειακής ενότητας Μαγνησίας, της Περιφέρειας Θεσσαλίας σήμερα την 31^η Ιουλίου 2020 ημέρα Παρασκευή και ώρα 14.00' συνήλθαν οι Μέτοχοι της Εταιρείας σε Τακτική Γενική Συνέλευση κατόπιν της από 7ης Ιουλίου 2020 σχετικής προσκλήσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, νόμιμα και εμπρόθεσμα αναρτημένη στην ιστοσελίδα <http://www.servisteel.gr> της Εταιρείας.

Η πρόσκληση των μετόχων για την ετήσια Τακτική Γενική συνέλευση καταχωρήθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στο ΓΕΜΗ/ΥΜΣ με αριθμ. Πρωτοκόλλου 2004786/7-7-2020.

Επίσης η πρόσκληση τοιχοκολλήθηκε πριν από είκοσι (20) πλήρεις ημέρες σ' εμφανή θέση των Γραφείων της έδρας της Εταιρείας. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως τοιχοκολλήθηκε σε εμφανή θέση των Γραφείων της έδρας της Εταιρείας ο πίνακας των Μετόχων, οι οποίοι κατέθεσαν εμπρόθεσμα τις μετοχές τους για να συμμετάσχουν στην παρούσα Γενική Συνέλευση με την ένδειξη του αριθμού των μετοχών και ψήφων κάθε Μετόχου των διευθύνσεων και των λοιπών στοιχείων των μετόχων και των Αντιπροσώπων αυτών.

Ο πίνακας αυτός έχει ως εξής:

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

των Μετόχων της Ανωνύμου Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) οι οποίοι έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν και να ψηφίσουν στην Γενική Συνέλευση της 31ης Ιουλίου 2020.

Παρέστησαν και εκπροσωπήθηκαν :

1. Η Ανώνυμη Εταιρεία «ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ >> που έχει την έδρα στο Μαρούσι του Νομού Αττικής (οδός Αρτέμιδος 8), κάτοχος πεντακοσίων ενενήντα μιας χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων (591.784) μετοχών και ισαρίθμων ψήφων, ποσοστό ΜΚ 99,9820 νομίμως εκπροσωπούμενης από την κ. ΕΛΕΝΗ - ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ, δυνάμει ειδικής εξουσιοδότησης.

Δεν παρέστησαν και δεν εκπροσωπήθηκαν σύμφωνα με το βιβλίο μετόχων της Εταιρείας οι μέτοχοι : κ. Χρυσοβελώνης Γεώργιος κάτοχος 33 (τριάντα τριών) μετοχών, ποσοστό ΜΚ 0,0056, η κ. Φουντουραδάκη Νίκη κάτοχος 50 (πενήντα) μετοχών, ποσοστό ΜΚ 0,0085 και η κ. Μισελίν - Μαρία Χρυσοβελώνη, κάτοχος 23 (είκοσι τριών) μετοχών ποσοστό ΜΚ 0,0039.

2. Εκτός των ανωτέρω στη Γενική Συνέλευση παρίστατο ο πρόεδρος του ΔΣ και Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας κ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ο κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ και η κ Αργυρίου Αικατερίνη νομικός σύμβουλος της Εταιρείας.

Έτσι στην παρούσα Γενική Συνέλευση δηλώθηκε εμπρόθεσμα η συμμετοχή πεντακοσίων ενενήντα μιας χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων (591.784) μετοχών και ισαριθμών ψήφων που εκπροσωπούν το 99,98% του συνόλου των μετοχών και ψήφων της Εταιρείας.

Μετά έγινε έλεγχος στα έγγραφα καταθέσεως των μετοχών και στα έγγραφα εξουσιοδοτήσεως των παρισταμένων εκπροσώπων των Μετόχων όπου διαπιστώθηκε ότι όλα έχουν προσκομισθεί εμπρόθεσμα και είναι εντάξει.

Τέλος ελέγχθηκαν οι δημοσιεύσεις της προσκλήσεως των Μετόχων και διαπιστώθηκε ότι αυτές έγιναν σύμφωνα με το Νόμο και εμπρόθεσμα.

Κατόπιν όλων αυτών και μετά από πρόταση του κ. Οικονόμου , η κ. ΕΛΕΝΗ-ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ εκλέχθηκε Πρόεδρος της παρούσης Γενικής Συνέλευσης και ο κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Γραμματέας αυτής και εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται απαρτία, καθόσον παρίστατο στη Γενική Συνέλευση Μέτοχος ο οποίος εκπροσωπεί 591.784 μετοχές (και ψήφοι) που αντιστοιχούν στο 99,98% του συνόλου των μετοχών (και ψήφων) της Εταιρείας, η Τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να πάρει νόμιμα αποφάσεις στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, και υπό την διεύθυνση της εκλεγέντος Προέδρου, άρχισε και προχώρησε στην ημερήσια διάταξη ως εξής :

ΘΕΜΑ 1ον

Υποβολή και ακρόαση της Εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2019 καθώς και αυτής της Ορκωτού Λογιστή

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ υποβάλλει προς έγκριση από την Τακτική Γενική Συνέλευση την *Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας SERVISTEEL Α.Ε. για την χρήση από 1 Ιανουαρίου 2019 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2019 όπως αυτή διαμορφώθηκε και εγκρίθηκε ομόφωνα και οριστικοποιήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο με το πρακτικό ΔΣ 409/18-3-2020*

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Δ.Σ. ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 409 ΤΗΣ 18ΗΣ ΜΑΡΤΙΟΥ 2020

Στη Δημοτική Κοινότητα Διμηνίου της Δημοτικής Ενότητας Αισωνίας του Δήμου Βόλου της Περιφερειακής Ενότητας Μαγνησίας, της Περιφέρειας Θεσσαλίας την 18^η Μαρτίου 2020 ημέρα Τετάρτη και ώρα 11:30 π.μ. στα εδώ (Α' Βιομηχανική Περιοχή Βόλου) γραφεία της Ανωνύμου Εταιρείας υπό την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» και διακριτικό τίτλο «SERVISTEEL», συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων:

- Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας της 31/12/2019,
- Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου,
- Υπογραφή των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας.

Παρέστησαν οι κ.κ.	1. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ	Πρόεδρος Δ.Σ. - Διευθύνων Σύμβουλος
	2. PAUL SMITH	Αντ/δρος Δ.Σ.
	3. ΙΩΑΝΝΗΣ ΔΕΣΥΠΡΗΣ	Σύμβουλος

ήτοι άπαντα τα μέλη του Δ.Σ.

Χρέη γραμματέως έκανε ο κ. Κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ

ΘΕΜΑ 1ον

Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας της 31/12/2019

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Γ. Οικονόμου παρουσιάζει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις χρήσεως 1/1/2019 - 31/12/2019 και των Σημειώσεων αυτών που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος τους και αντίγραφα των οποίων κατατίθενται στο φάκελο των πρακτικών της σημερινής συνεδριάσεως.

Ακολουθεί συζήτηση, στην οποία ο Πρόεδρος αναφέρει τα εξής:

Κύριοι, όπως γνωρίζετε η Εταιρεία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο (SERVISTEEL) της οποίας είμαστε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, είναι θυγατρική σε ποσοστό 99,98% της εισηγμένης στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ, και συνεπώς είναι υποχρεωμένη να συντάξει και να δημοσιεύσει τις ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις από 1/1/2005 σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Η Εταιρεία τηρεί τα Βιβλία σύμφωνα με τους κανόνες της φορολογικής νομοθεσίας και από αυτά προκύπτουν αποκλειστικά τα κέρδη της Εταιρείας μόνο για σκοπό Φορολογίας Εισοδήματος.

Στην συνέχεια σχολιάζονται τα διάφορα ποσά των λογαριασμών των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και των Σημειώσεων τους που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών και που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τους κανόνες των ΔΠΧΠ για την χρήση 1/1/2019 - 31/12/2019 και δίδονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Γ. Οικονόμου εξηγήσεις πάνω σ' αυτά σε ερωτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Μετά από ανταλλαγή απόψεων το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας της 31/12/2019 με τις επεξηγηματικές Σημειώσεις που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και που περιλαμβάνουν την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την Κατάσταση Συνολικών Εσόδων, την Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων και την Κατάσταση Ταμειακών Ροών της χρήσεως 2019 και αποφασίζει, όπως στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας, η οποία πρόκειται να συγκληθεί προσεχώς, να προταθεί η μη διάθεση κερδών προς τους μετόχους. Επιπλέον, η εταιρεία θα προβεί στον σχηματισμό του απαιτούμενου από τον Ν.4548/2018 Τακτικού Αποθεματικού, το οποίο για τη χρήση 2019 ανέρχεται σε € 12.282,06.

Η εταιρεία κάνει χρήση των ευεργετικών διατάξεων του Ν. 3299/2004 με την ένταξη της επένδυσης του φωτοβολταϊκού σταθμού στην ενίσχυση της φορολογικής απαλλαγής και θα σχηματίσει Αφορολόγητο Αποθεματικό από τα κέρδη της χρήσης 2019. Η ανωτέρω επένδυση ολοκληρώθηκε και τέθηκε σε παραγωγική λειτουργία τον Ιανουάριο του 2012 και το σύνολο των δαπανών, που εντάσσονται στην ενίσχυση της

φορολογικής απαλλαγής είναι 4.453.538,83 και η δικαιούμενη ωφέλεια είναι μη καταβολή φόρου επί κερδών 6.680.308,25 που θα προκύψουν εντός δεκαετίας από το 2010 έτος έναρξης της επένδυσης στον αναπτυξιακό νόμο 3299/2004.

Το συνολικό αφορολόγητο αποθεματικό του Ν. 3299/2004 ανήλθε έως την 31-12-2018 σε 2.624.158,38 € και η συνολική ωφέλεια από μη καταβολή φόρου εισοδήματος, ανήλθε σε 719.721,78 €.

Τα ανωτέρω ποσά μετά τον έλεγχο τους, έχουν πλέον την έγκριση της φορολογικής αρχής.

Από τα κέρδη που θα προκύψουν στην χρήση 1/1/2019 -31/12/2019 η εταιρεία θα προβεί εκ νέου στον αντίστοιχο σχηματισμό του αφορολόγητου αποθεματικού του Ν.3299/2004 ποσού 254.564,06 και θα έχει την αναλογούσα ωφέλεια από μη καταβολή φόρου εισοδήματος ποσού 61.095,37.

ΘΕΜΑ 2ον
ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ υποβάλλει προς έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο σχέδιο εκθέσεως πεπραγμένων χρήσεως, η οποία θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση που θα συγκληθεί προσεχώς.

Μετά από την ανάγνωση του κειμένου της εκθέσεως εκφράζονται οι απόψεις των μελών του Συμβουλίου και γίνονται ορισμένες τροποποιήσεις επί του υποβληθέντος σχεδίου εκθέσεως, η οποία με ομόφωνη απόφαση οριστικοποιείται ως εξής:

***A. Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας
SERVISTEEL A.E. για την χρήση από 1 Ιανουαρίου 2019 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2019.***

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλει για την κλειόμενη χρήση 01/01/2019 έως 31/12/2019 την ετήσια έκθεση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία περιλαμβάνει τις ελεγμένες εταιρικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της SERVISTEEL A.E., τις σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την έκθεση ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών λογιστών. Στην παρούσα έκθεση περιγράφονται συνοπτικά πληροφορίες της εταιρείας SERVISTEEL A.E., χρηματοοικονομικές πληροφορίες που στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση των μετόχων και του επενδυτικού κοινού για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα, τη συνολική πορεία και τις μεταβολές που επήλθαν κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσης (01/01/2019 –

31/12/2019), σημαντικά γεγονότα τα οποία έλαβαν χώρα και την επίδραση αυτών στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ίδιας περιόδου. Επίσης γίνεται περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που ενδέχεται να αντιμετωπίσει η Εταιρεία στο μέλλον.

Ανασκόπηση σημαντικών γεγονότων

Η SERVISTEEL A.E. ως θυγατρική της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. και έχοντας συναφές αντικείμενο δραστηριότητας με την μητρική εκτέλεσε ως υπεργολάβος της διάφορα στάδια του έργου κατασκευής Άρματος ΑΡΜΑΤΑ LEO2 A7V GE+ ,μέρους του Αμυντικού Συστήματος PATRIOT Collective και PATRIOT Poland – Sweden., ως κύρια έργα, εκτελώντας παράλληλα και διάφορα έργα τρίτων.

Επίσης από 19-1-2012 τέθηκε σε παραγωγική λειτουργία και η μονάδα του φωτοβολταϊκού σταθμού ισχύος 2,5 MW η οποία συνεχίζει τη λειτουργία της έως και σήμερα συμβάλλοντας στον ετήσιο κύκλο εργασιών της χρήσης 2019 κατά ποσοστό 47,49% έναντι ποσοστού 51,73% τη χρήση 2018.

Συνοπτικά Οικονομικά Μεγέθη

Τα οικονομικά μεγέθη της Εταιρείας για την κλειόμενη χρήση είχαν ως εξής:

Πωλήσεις: Οι πωλήσεις της Εταιρείας ανήλθαν κατά τη χρήση 2019 σε € 1.892.470 έναντι € 1.676.218 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας αύξηση κατά 12,9%.

Μικτά κέρδη: Τα μικτά κέρδη της Εταιρείας κατά τη χρήση 2019 ανήλθαν σε € 183.505 έναντι € 181.684 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας αύξηση κατά 1%.

EBITDA: Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων της Εταιρείας ανήλθαν σε € 542.250 έναντι € 549.874 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας μείωση κατά 1,39%.

Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα: Τα καθαρά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας ανήλθαν σε (€ 496) έναντι (€ 67.806) για τη χρήση 2018.

Αποτελέσματα προ φόρων: Τα κέρδη προ φόρων της Εταιρείας ανήλθαν για την χρήση 2019 σε € 128.424, έναντι € 74.560 κατά την χρήση 2018.

Εξέλιξη των εργασιών της Εταιρείας

Παραθέτουμε παρακάτω ενδεικτικά κάποιους αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης της εταιρείας, οι οποίοι αναλύουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και χρησιμοποιούνται από τη Διοίκηση της Εταιρείας ως κριτήριο αξιολόγησής της για την πορεία των εργασιών της.

Αριθμοδείκτης	Υπολογισμός	2019	2018
Γενική Ρευστότητα	Διαθέσιμα + Απαιτήσεις + Αποθέματα	695%	776%
	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	Μικτά Κέρδη Χρήσης	10%	11%
	Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης		
Καθαρό Περιθώριο Κέρδους	Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη	7%	8%
	Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης		
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη	1%	1%
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		
Κάλυψη Παγίων μέσω Ιδίων Κεφαλαίων	Ενσώματα Πάγια	88%	92%
	Ίδια Κεφάλαια		

Αναλυτικότερα:

Οι πωλήσεις προς τη μητρική και τις συνδεδεμένες εταιρείες της Εταιρείας στον οποίο ανήκει ανήλθαν στην χρήση 2019 σε € 1.009.392 έναντι € 822.865 κατά τη συγκριτική χρήση.

Η SERVISTEEL AE είναι εταιρεία αμιγώς Παροχής Υπηρεσιών και τα έσοδα από μεταλλικές κατασκευές προέρχονται αποκλειστικά από την τιμολόγηση των εργασιών του προσωπικού της που είναι περί τα 9 άτομα και των εξωτερικών συνεργατών της .

Οι πωλήσεις ηλεκτρικού ρεύματος προς τον ΛΑΓΗΕ ανήλθαν στη χρήση 2019 στο ποσό των € 898.765, αυξημένα από τα έσοδα του 2018 (€ 867.131) κατά 3,5% λόγω των καιρικών συνθηκών του 2018.

Σημειώνεται ότι η Εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα ενώ δεν έχει δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης ενώ, όπως στα προηγούμενα έτη, η Εταιρεία δεν προέβη σε αγορά ιδίων μετοχών κατά τη χρήση 2019.

Μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση

ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ & ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Α. Περιβαλλοντικά θέματα

Η Εταιρεία εφαρμόζει για περιβαλλοντικά θέματα τις αρχές και πολιτικές της Εταιρείας ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ στον οποίο ανήκει.

Διαχείριση:

- Η τήρηση των νομοθετικών απαιτήσεων, ως ελάχιστη δέσμευση, η συνεχής αξιολόγηση και η παρακολούθηση όλων των περιβαλλοντικών παραμέτρων που σχετίζονται με τη λειτουργία της, αποτελούν βασικά συστατικά της διαχείρισης των περιβαλλοντικών θεμάτων της Εταιρείας, επενδύοντας τους απαιτούμενους οικονομικούς πόρους .
- Η Εταιρεία ως μέρος των περιβαλλοντικών πρακτικών της μεριμνά τόσο για την ορθή διαχείριση της χρήσης του νερού όσο και για τη συλλογή και τη συνολική ανακύκλωση των αποβλήτων της.

Μη Χρηματοοικονομικοί δείκτες επίδοσης

Παρακάτω παρατίθενται μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επίδοσης. Η επιλογή έγινε με κριτήριο τη συνάφεια αυτών με τις δραστηριότητες της Εταιρείας και το επίπεδο σημαντικότητάς τους σε σχέση με τα περιβαλλοντικά θέματα που αντιμετωπίζονται. Οι δείκτες μέτρησης βασίζονται στην Παγκόσμια Πρωτοβουλία Υποβολής Εκθέσεων GRI STANDARDS.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (SERVISTEEL)		
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ	2019	2018
Συνολικές εκπομπές CO ₂ (Scope 1 + Scope 2 tonnes/year)	327.58	228.20
Άλλες συνολικές σημαντικές αέριες εκπομπές (NOx SOx, tonnes/year)	0.00	0.00
Συνολική κατανάλωση ενέργειας (TJ)	1.95	1.38
Κατανάλωση Ηλεκτρικής Ενέργειας (% επί της συνολικής κατανάλωσης ενέργειας) (TJ)	84%	94%
Κατανάλωση νερού (m ³)	526.00	475.00
Σύνολο αποβλήτων (tonnes)	27.00	59.70
Ποσότητα αποβλήτων που ανακυκλώθηκαν, επαναχρησιμοποιήθηκαν ή αξιοποιήθηκαν εντός ή εκτός εταιρείας (% επί της συνολικής ποσότητας αποβλήτων)	0%	47%
Περιβαλλοντικές δαπάνες (€)	530.00	555.00
Περιπτώσεις μη συμμόρφωσης με τους περιβαλλοντικούς νόμους και κανονισμούς και σχετικά πρόστιμα	Δεν υπάρχουν	Δεν υπάρχουν
ISO 14001 certification	NO	NO

Β. Εργασιακά & Κοινωνικά θέματα

Η Εταιρεία εφαρμόζει για τα εργασιακά και κοινωνικά θέματα τις αρχές και πολιτικές της Εταιρείας ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ στην οποία ανήκει.

Διαχείριση:

- Ο Κώδικας Επαγγελματικής Δεοντολογίας της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ διασφαλίζει τη δέσμευση της Εταιρείας για το σεβασμό αλλά και την προστασία των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων και ιδιαίτερα των εργασιακών.
- Η Εταιρεία επιδιώκει συστηματικά την ανάπτυξη και τη βελτίωση της ανταγωνιστικότητας των εργαζομένων της μέσα από την κατάλληλη επαγγελματική εκπαίδευση, κατάρτιση και τεχνική εξειδίκευση ώστε να βρίσκονται στην πρώτη γραμμή της συλλογικής προσπάθειας για ένα πράσινο, ενεργειακό παρόν και μέλλον.
- Τέλος, η Εταιρεία ακολουθώντας το πλαίσιο της εφαρμογής της κοινωνικής της πολιτικής της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ, με κύρια κατεύθυνση την ενίσχυση και διατήρηση της κοινωνικής συνοχής, εστιάζει τόσο στην ενίσχυση της τοπικής απασχόλησης καθώς και σε ενέργειες στήριξης των άμεσων τοπικών αναγκών στο βαθμό που της αναλογεί.

Μη Χρηματοοικονομικοί δείκτες επίδοσης

Παρακάτω παρατίθενται μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επίδοσης. Η επιλογή έγινε με κριτήριο τη συνάφεια αυτών με τις δραστηριότητες της Εταιρείας και το επίπεδο σημαντικότητάς τους σε σχέση με τα εργασιακά θέματα που αντιμετωπίζονται. Οι δείκτες μέτρησης βασίζονται στην Παγκόσμια Πρωτοβουλία Υποβολής Εκθέσεων GRI STANDARDS.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (SERVISTEEL)		
ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ	2019	2018
Ποσοστό εργαζομένων από τις τοπικές κοινότητες	100%	100%
Ποσοστό γυναικών στην απασχόληση	0%	0%
Αριθμός δυστυχημάτων	0	0
Συχνότητα ατυχημάτων με διακοπή εργασίας (ανά 200.000 ώρες εργασίας)	0	0
OHSAS 18000 certification	NO	NO
Μ.Ο. ωρών εκπαίδευσης εργαζομένων	7	0
Ποσοστό εργαζομένων που έλαβαν επίσημη αξιολόγηση της απόδοσης τους	0%	71.4%
Περιστατικά παραβίασης Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων	0	0
Περιστατικά μη συμμόρφωσης με νόμους και κανονισμούς εργασίας και κοινωνικών θεμάτων	0	0
Κοινωνικές επενδύσεις	0	0

Ίδιες μετοχές

Η Εταιρεία δεν έχει στην κατοχή της Ίδιες Μετοχές.

Υποκαταστήματα

Η Εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

Σημαντικά γεγονότα μετά τη λήξη της χρήσης 2019

Σε συνέχεια των εξελίξεων αναφορικά με τον κορονοϊό, (στις 31 Δεκεμβρίου 2019, ο Παγκόσμιος Οργανισμός Υγείας (ΠΟΥ) ενημερώθηκε για τον εντοπισμό περιορισμένων περιπτώσεων πνευμονίας, άγνωστης αιτίας, στο Wuhan, Hubei, Κίνα, στις 7 Ιανουαρίου 2020, οι κινεζικές αρχές προσδιόρισαν ως την αιτία έναν νέο τύπο κορονοϊού (COVID-19), τον Μάρτιο 2020 ο ΠΟΥ κήρυξε τον COVID-19 πανδημία, από τον Ιανουάριο του 2020 ξεκίνησε η εξάπλωση του κορονοϊού σε παγκόσμια κλίμακα και τον Μάρτιο είχαμε τα πρώτα επιβεβαιωμένα κρούσματα και στην Ελλάδα), η Εταιρεία έχει αναπτύξει μια σειρά από πρωτοβουλίες ευθυγραμμιζόμενες με όλα τα πρωτόκολλα και τις συστάσεις των αρμόδιων αρχών, με βασική προτεραιότητα την ασφάλεια των εργαζομένων και τη διασφάλιση της επιχειρηματικής συνέχειας.

Η Εταιρεία, στην παρούσα φάση δεν είναι εφικτό να ποσοτικοποιήσει ή να αξιολογήσει τις επιπτώσεις από τον κορονοϊό.

Κάθε πιθανή επίπτωση στην Χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας θα εξαρτηθεί, σε μεγάλο βαθμό, από τις συνεχιζόμενες εξελίξεις, οι οποίες στο σύνολο τους είναι πέρα από τον έλεγχό της. Η απόφαση των ελληνικών αρχών να εφαρμόσουν έκτακτα μέτρα για την προστασία της δημόσιας υγείας, αν και προσωρινής φύσης, μπορεί να συνεχιστεί και να αυξηθεί ανάλογα με τις εξελίξεις στην επιδημία του ιού. Κατά συνέπεια, οι οικονομικές επιπτώσεις που σχετίζονται με την επιδημία του COVID-19 δεν μπορούν να εκτιμηθούν αξιόπιστα και εύλογα επί του παρόντος. Πέραν των ανωτέρω δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα, τα οποία να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΑ).

Προοπτικές για τη νέα χρονιά

Ο ρόλος και η δραστηριότητα της Εταιρείας συνίσταται στην εκτέλεση των αρχικών σταδίων των αναληφθέντων έργων της μητρικής ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε., και η συμβολή της Εταιρείας αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι για την επιτυχή εκτέλεση τους.

Εκτελώντας ήδη τα αναληφθέντα νέα έργα από τη μητρική ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ, ευελπιστούμε ότι η εταιρεία θα συνεχίσει με υψηλότερη κερδοφορία αφού θα εκτελέσει σημαντικό κομμάτι των νέων έργων και δεν θα επηρεαστεί σημαντικά από την οικονομική κρίση της χώρας, δεδομένου ότι τα έργα αυτά αποτελούν παραγγελίες από το εξωτερικό.

Οι άρτιες ιδιόκτητες εργοστασιακές μας εγκαταστάσεις στην Α Βιομηχανική Περιοχή Βόλου καθώς και το άριστα εξειδικευμένο επιστημονικό και τεχνικό προσωπικό μας αποτελούν τα εχέγγυα για την ανάπτυξη και τη μελλοντική ευρωστία της Εταιρείας μέσα στο γενικότερο πλαίσιο δράσης και λειτουργιών της Εταιρείας ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ.

Η Εταιρεία σε εφαρμογή της σύμβασης πώλησης ηλεκτρικού ρεύματος που υπέγραψε με την ΔΕΣΜΗΕ και με την έναρξη της παραγωγικής λειτουργίας της επένδυσης της εγκατάστασης φωτοβολταϊκού πάρκου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας, από τις αρχές του έτους 2012 θα πραγματοποιήσει σημαντικά έσοδα και στην χρήση 2020 από την εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας.

Μέρισμα

Ο πρόεδρος προτείνει και το συμβούλιο ομόφωνα αποφασίζει να μη διανεμηθεί μέρισμα, στους μετόχους, από τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων, ώστε να έχει ταμειακή ρευστότητα η Εταιρεία, και να μπορεί να ανανεώσει τμήμα του μηχανολογικού εξοπλισμού της, ώστε να ανταπεξέλθει στις ανάγκες των υπό ανάληψη έργων.

Η μη διανομή μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της προσεχούς Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η Εταιρεία εκτίθεται σε περιορισμένο φάσμα χρηματοοικονομικών κινδύνων. Οι συνήθεις κίνδυνοι στους οποίους θεωρητικά υπάγεται, είναι κίνδυνοι αγοράς (μεταβολές σε συναλλαγματικές ισοτιμίες, επιτόκιο, τιμές αγοράς), πιστωτικός κίνδυνος, κίνδυνος ρευστότητας και κίνδυνος ταμειακών ροών.

Το γενικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας εστιάζεται στην αντιμετώπιση των κινδύνων καλής εκτέλεσης των εργασιών και αξιοπιστίας και ορθής υλοποίησης των προμηθειών και μετά ταύτα άμεση προτεραιότητα έχει ο πιστωτικός κίνδυνος και κατόπιν οι κίνδυνοι αγοράς.

Προ της διενέργειας των σχετικών συναλλαγών, λαμβάνεται έγκριση από τα στελέχη που έχουν το δικαίωμα δέσμευσης της Εταιρείας προς τους αντισυμβαλλομένους.

Κίνδυνος αγοράς

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Το νόμισμα λειτουργίας της Εταιρείας είναι το Ευρώ. Ο κίνδυνος συναλλαγματικών ισοτιμιών προκύπτει από συναλλαγές με πελάτες και προμηθευτές σε Ξ.Ν.

Ο κίνδυνος αυτός δεν επηρεάζει σημαντικά την λειτουργία της Εταιρείας δεδομένου ότι οι συναλλαγές με τους πελάτες και τους προμηθευτές σε ξένο νόμισμα είναι λίγες και μικρής αξίας.

Κίνδυνος τιμής

Η Εταιρεία εκτίθεται σε μεταβολές της αξίας των πρώτων & λοιπών υλικών που προμηθεύεται. Ο ανωτέρω κίνδυνος κρίνεται περιορισμένος για τη λειτουργία της Εταιρείας δεδομένου ότι κατά κύριο λόγο εκτελεί υπηρεσίες Facom και δεν προβαίνει σε σημαντικές αγορές πρώτων υλών.

Πιστωτικός κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος προκύπτει όταν η αδυναμία των συμβαλλομένων μερών να εξοφλήσουν τις υποχρεώσεις τους θα μπορούσε να μειώσει το ποσό των μελλοντικών ταμειακών εισροών από χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία κατά την ημερομηνία αναφοράς των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου.

Το γεγονός ότι η Εταιρεία δεν εκτίθεται σε σημαντικό πιστωτικό κίνδυνο από εμπορικές απαιτήσεις οφείλεται αφενός στη φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και αφετέρου στο ότι οι απαιτήσεις είναι έναντι του Ελληνικού Δημοσίου και της μητρικής εταιρείας οι οποίες είναι αυξημένης αξιοπιστίας. Δυνητικός πιστωτικός κίνδυνος υπάρχει και στα ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα και στις επενδύσεις. Η εταιρεία εφαρμόζει διαδικασίες που περιορίζουν την έκθεσή της σε πιστωτικό κίνδυνο σε σχέση με κάθε χρηματοοικονομικό οργανισμό.

Η Εταιρεία έχει την 31.12.2019 ληξιπρόθεσμες και μη απομειωμένες απαιτήσεις, όπως φαίνεται στον κατωτέρω πίνακα:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (SERVISTEEL)						
	Ληξιπρόθεσμες και μη απομειωμένες				Μη ληξιπρόθεσμες και μη απομειωμένες	Σύνολο
	0-3 μήνες	3-6 μήνες	6-12 μήνες	> 1 έτος		
Ενηλικίωση Εμπορικών Απαιτήσεων (Ποσά σε EUR)						
2019	137,000	-	-	-	1,113,074	1,250,074
2018	144,267	-	-	-	693,591	837,858

Κίνδυνος συνθηκών αγοράς

Ο κίνδυνος συνθηκών αγοράς συνιστάται στον κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων, που επηρεάζουν τα αποτελέσματα της Εταιρείας ή την αξία των χρηματοοικονομικών της μέσων. Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα και μέσα αντιστάθμισης κινδύνου, ώστε να διαχειριστεί τον κίνδυνο από τις συνθήκες της αγοράς.

Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας είναι ο κίνδυνος που προκύπτει όταν τα άμεσα ρευστοποιήσιμα περιουσιακά στοιχεία δεν επαρκούν για την κάλυψη των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία λήξης τους.

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα για την Εταιρεία, καθώς διατηρεί επαρκή ταμειακά διαθέσιμα. Η Εταιρεία διαχειρίζεται τις ανάγκες ρευστότητάς της με προσεκτική παρακολούθηση των υποχρεώσεών της, καθώς και των πληρωμών που πραγματοποιούνται καθημερινά.

Ο παρακάτω πίνακας αναλύει τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις της Εταιρείας σε σχετικές κατηγορίες λήξεων, με βάση την εναπομένουσα περίοδο κατά την ημερομηνία αναφοράς των χρηματοοικονομικών καταστάσεων μέχρι την ημερομηνία λήξης των εκάστοτε υποχρεώσεων.

	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο
<i>Ενηλικίωση Υποχρεώσεων (Ποσά σε EUR) 2019</i>					
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	183,492	-	-	-	183,492
Λοιπές Υποχρεώσεις	81,457	-	-	-	81,457
Σύνολο	264,949	-	-	-	264,949
	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο
<i>Ενηλικίωση Υποχρεώσεων (Ποσά σε EUR) 2018</i>					
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	121,304	-	-	-	121,304
Λοιπές Υποχρεώσεις	57,743	-	-	-	57,743
Σύνολο	179,047	-	-	-	179,047

18 Μαρτίου 2020

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 312931/2011

PAUL SMITH
Α.Δ. GBR 534695501

ΘΕΜΑ 3ον
ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα αποφασίζει όπως τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας, υπογράψουν οι κύριοι: Οικονόμου Γεώργιος, Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος, PAUL SMITH, Αντιπρόεδρος Δ.Σ. και Βούλγαρης Κωνσταντίνος, Προϊστάμενος των Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών της εταιρείας.

Τέλος και επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση διαβάζονται και επικυρώνονται τα Πρακτικά της σημερινής συνεδριάσεως και λύεται αυτή.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ

PAUL SMITH

Ι. ΔΕΣΥΠΡΗΣ

Επίσης διαβάζει και την από 18/03/2020 έκθεση της Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας για την ίδια χρήση η οποία έχει ως εξής:

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2019, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εισοδημάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2019, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ευθύνες της διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ’ αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ’ όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι:

α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2019.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Αθήνα, 18 Μαρτίου 2020
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Χριστίνα Τσιρώνη

Επακολουθεί σχετική συζήτηση και παρέχονται διευκρινίσεις και πληροφορίες επί της εκθέσεως και την προοπτική της εταιρείας.

Κατόπιν αυτού η παρούσα Γενική Συνέλευση, μετά την νόμιμη ψηφοφορία εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί την έκθεση των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και την έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή για την χρήση 1/1/2019 - 31/12/2019.

Θ Ε Μ Α 2ον

Υποβολή και έγκριση Ισολογισμού χρήσεως 2019 και των λοιπών χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Κατάσταση Οικονομικής Θέσης, Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Κατάσταση Συνολικών Εσόδων, Κατάσταση Ταμειακών Ροών και Σημειώσεις των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων)

Στη συνέχεια υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της «ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2019, και τις καταστάσεις Οικονομικής Θέσης, Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Συνολικών Εσόδων και Ταμειακών Ροών της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και λοιπές επεξηγηματικές σημειώσεις του έτους 2019.

Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις θα αναρτηθούν στην ιστοσελίδα της εταιρείας <http://www.servisteel.gr> και θα καταχωρηθούν νόμιμα και εμπρόθεσμα στο ΓΕΜΗ/ΥΜΣ μετά την έγκριση τους από την παρούσα Τακτική Γενική Συνέλευση.

Η Γενική Συνέλευση, κατόπιν νομίμου ψηφοφορίας εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί τον υποβληθέντα Ισολογισμό και τις λοιπές Χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Οικονομικής Θέσης, Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Συνολικών Εσόδων και Ταμειακών Ροών της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και λοιπές επεξηγηματικές σημειώσεις του έτους 2019) της εταιρικής χρήσεως 1/1/2019 -31/12/2019.

Θ Ε Μ Α 3ον

Έγκριση διάθεσης αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης από 1/1/2019 έως 31/12/2019

Το λογιστικό αποτέλεσμα της χρήσης σύμφωνα με τα ΔΛΠ που εφαρμόζει η επιχείρηση είναι κέρδη ποσού € 128.424 ενώ τα κέρδη που προκύπτουν σύμφωνα με τα ΕΛΠ και για τα οποία η εταιρεία θα φορολογηθεί και θα σχηματίσει το τακτικό αποθεματικό και το αφορολόγητο αποθεματικό του Ν 3299/2004 σύμφωνα με τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις είναι κέρδη ποσού 323.212,07.

Για την επαρκή ταμειακή ρευστότητα προς εξυπηρέτηση των υποχρεώσεων της εταιρείας, αλλά και την αντιμετώπιση της καθυστέρησης των πληρωμών από τον ΛΑΓΗΕ δεν ενδείκνυται η διανομή μερίσματος από κέρδη προηγούμενων χρήσεων.

Η Διοίκηση πρότεινε τον σχηματισμό Τακτικού Αποθεματικού σύμφωνα με τον Ν. 4548/2018 καθώς και τη μη διανομή μερίσματος για την χρήση 2019.

Επίσης προτείνει και τον σχηματισμό αφορολόγητου αποθεματικού, από την υπαγωγή της επένδυσης του φωτοβολταϊκού πάρκου στο κίνητρο της ενίσχυσης της φορολογικής απαλλαγής του αναπτυξιακού νόμου 3299/2004 από τα κέρδη της χρήσης 2019 ποσού 254.564,06 €

Η Γενική Συνέλευση ομόφωνα και παμψηφεί αποφασίζει τον σχηματισμό του Τακτικού Αποθεματικού και την μη διανομή μερίσματος για την χρήση 2019 κάνοντας δεκτή την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου. Επίσης, ομόφωνα και παμψηφεί εγκρίνει τον σχηματισμό του αφορολόγητου αποθεματικού του Ν. 3299/2004 ποσού 254.564,06 από τα κέρδη της χρήσης 2019.

Θ Ε Μ Α 4ον

Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας για την χρήση 1/1/2019 έως 31/12/2019 κατά το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως έως τον Ισολογισμό και της εν γένει διαχειρίσεως και πεπραγμένων της χρήσεως 1/1/2019 - 31/12/2019 μέχρι σήμερα

Μετά από τις αποφάσεις που πάρθηκαν στα δυο προηγούμενα θέματα της ημερήσιας διατάξεως, ακολουθεί ψηφοφορία επί του παρόντος θέματος που γίνεται με ονομαστική κλήση, και με την οποία η παρούσα Γενική Συνέλευση αποφασίζει παμψηφεί και ομόφωνα την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας για την χρήση 1/1/2019 έως 31/12/2019 των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (των εκλεγέντων από την προηγούμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της 3ης Ιουλίου 2019) και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή- Λογιστή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως έως τον Ισολογισμό και της εν γένει διαχειρίσεως και πεπραγμένων αυτών κατά την χρήση 2019 μέχρι σήμερα.

Θ Ε Μ Α 5ον

Έγκριση αμοιβών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιο πάνω χρήση

Για το θέμα αυτό η παρούσα Γενική Συνέλευση μετά από νόμιμη ψηφοφορία αποφασίζει ομόφωνα και παμψηφεί, όπως οι αμοιβές των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου διατηρηθούν στο από την προηγούμενη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 3ης Ιουλίου 2019 καθορισμένο ύψος.

Αναλυτικά εγκρίνονται οι εξής αμοιβές που καταβλήθηκαν στο έτος 2019:

1.	Για τον κ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟ από 1/7/2019 μέχρι σήμερα)	(Πρόεδρο του Δ Σ και Δ/νων Σύμβουλο συνολική αμοιβή	Ευρώ	4.225,92
2.	Για τον κ. PAUL SMITH από 1/7/2019 μέχρι σήμερα)	(Αντιπρόεδρο) συνολική αμοιβή	Ευρώ	880,44
3.	Για τον κ. ΙΩΑΝΝΗ ΔΕΣΥΠΡΗ από 1/7/2019 μέχρι σήμερα)	(Σύμβουλο) συνολική αμοιβή	Ευρώ	880,44

Θ Ε Μ Α 6ον

Εκλογή ενός Ορκωτού Ελεγκτή- Λογιστή ως τακτικού ελεγκτού και ενός αναπληρωματικού

Η παρούσα Γενική Συνέλευση μετά από νόμιμη ψηφοφορία εξέλεξε ομόφωνα και παμψηφεί ως τακτικό ελεγκτή για τη χρήση 1/1/2020 - 31/12/2020 την ελεγκτική εταιρεία "GRANT THORNTON Α.Ε." με Α.Μ.ΣΟΕΛ: 127, η οποία μετά την επιστολή γνωστοποίησης της εκλογής της που θα της αποσταλεί από την Εταιρεία μας θα καθορίσει από τα στελέχη της τους ελεγκτές που θα προβούν στον έλεγχο της εταιρείας και θα εκδώσουν και το φορολογικό πιστοποιητικό.

Θ Ε Μ Α 7ον

Εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου και καθορισμός της αμοιβής των μελών του

Επί του θέματος γίνεται σχετική συζήτηση και διατυπώνονται διάφορες προτάσεις και στη συνέχεια η παρούσα Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία αποφασίζει, παμψηφεί και ομόφωνα τα παρακάτω :

1. Το νέο Διοικητικό Συμβούλιο θα αποτελείται από τρία (3) μέλη με ετήσια διάρκεια.
2. Η αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για όλη την διάρκεια της θητείας αυτών καθορίζεται ως ακολούθως :
 - Για τον Πρόεδρο του Δ.Σ μηνιαία αποζημίωση Ευρώ τριακόσια πενήντα δύο και δεκαέξι λεπτά (352,16).
 - Για τον καθένα από τα υπόλοιπα μέλη του Δ.Σ μηνιαία αποζημίωση Ευρώ εβδομήντα τρία και τριάντα επτά λεπτά (73,37).

Διευκρινίζεται, ότι η ανωτέρω αποζημίωση είναι ανεξάρτητη των τυχών προηγούμενων ή χορηγηθησομένων αμοιβών ή αποζημιώσεων σε κάποιο από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, για παρεχόμενες υπηρεσίες που μπορεί να παρασχεθούν επιπρόσθετα στην Εταιρεία, σύμφωνα με ειδική σχέση μισθώσεως υπηρεσιών ή εντολής.

3. Ως μέλη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται οι εξής :

- α) ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ του Αλεξάνδρου, που κατοικεί στο Βόλο Μαγνησίας, οδός Τρωάδων αρ. 8, Τ.Κ. 38222, με Α.Δ.Τ. ΑΙ312931 και Α.Φ.Μ. 015069177 (Δ.Ο.Υ. Α' Βόλου)
- β) ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ του Στεφάνου, που κατοικεί στα Άσπρα Σπίτια Βοιωτίας, οδός Απόλλωνος αρ. 63, Τ.Κ. 32003, με Α.Δ.Τ. ΑΙ994068 και Α.Φ.Μ. 028814226 (Δ.Ο.Υ. Λιβαδειάς)
- γ) ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ του Μάρκου, που κατοικεί στην Παραλία Διστόμου, οδός Ησιόδου αρ. 4, Τ.Κ. 32003, με Α.Δ.Τ. ΑΜ499302 και Α.Φ.Μ. 056283499 (Δ.Ο.Υ. Λιβαδειάς)

Τέλος και επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση διαβάζεται και επικυρώνεται το Πρακτικό της σημερινής συνεδριάσεως και λύεται αυτή.

Βόλος 31/07/2020

Η Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης και εκπρόσωπος
Για την ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ

Ο Γραμματέας

ΕΛΕΝΗ - ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ ΑΕ
SERVISTEEL

ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Πρόεδρος Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος