

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 50677844000**

## **ΠΡΑΚΤΙΚΟ Δ.Σ. ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 414 ΤΗΣ 23ΗΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2022**

Στη Δημοτική Κοινότητα Διμηνίου της Δημοτικής Ενότητας Αισωνίας του Δήμου Βόλου της Περιφερειακής Ενότητας Μαγνησίας, της Περιφέρειας Θεσσαλίας την 23<sup>η</sup> Φεβρουαρίου 2022 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 31/12/2021,
- Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου,
- Υπογραφή των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας.

Παρέστησαν οι κ.κ. 1. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ Πρόεδρος Δ.Σ. - Διευθύνων Σύμβουλος

2 ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ Αντιπρόεδρος Δ.Σ.

3. ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ Σύμβουλος Δ.Σ.

ήτοι άπαντα τα μέλη του Δ.Σ.

Χρέη γραμματέως έκανε ο κ. Κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ

### **ΘΕΜΑ 1ον**

#### **Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας της 31/12/2021**

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Γ. Οικονόμου παρουσιάζει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις χρήσεως 1/1/2021 - 31/12/2021 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 1/1/2021 - 31/12/2021 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 31/12/2021 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 2021 και αποφασίζει, όπως στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας, η οποία πρόκειται να συγκληθεί προσεχώς, να προταθεί η διανομή μερίσματος (0,14) ευρώ ανά μετοχή από τα κέρδη της χρήσης και τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων προς τους μετόχους. Επιπλέον, η εταιρεία θα προβεί στον σχηματισμό του απαιτούμενου από τον Ν.4548/2018 Τακτικού Αποθεματικού, το οποίο για τη χρήση 2021 ανέρχεται σε € 11.736,64.

## **ΘΕΜΑ 2ον** **ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

***A. Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας SERVISTEEL***

***A.E. για την χρήση από 1 Ιανουαρίου 2021 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2021***

**Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,**

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλει για την κλειόμενη χρήση 01/01/2021 έως 31/12/2021 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 (01/01/2021 – 31/12/2021), 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**

*Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2021*

*Σελίδα 2 από 10*

# SERVISTEEL

SUBSIDIARY OF MYTILINEOS

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 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 2021 κατά ποσοστό 48% έναντι ποσοστού 45% της χρήση 2020.

## Συνοπτικά Οικονομικά Μεγέθη

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

**Πωλήσεις:** Οι πωλήσεις της Εταιρείας ανήλθαν κατά τη χρήση 2021 σε € 2.012.049 έναντι € 2.102.577 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας μείωση κατά 4,31%.

**Μικτά κέρδη:** Τα μικτά κέρδη της Εταιρείας κατά τη χρήση 2021 ανήλθαν σε € 135.994 έναντι € 275.916 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας μείωση κατά 50,71%.

**EBITDA:** Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων της Εταιρείας ανήλθαν σε € 584.443 έναντι € 717.417 κατά την προηγούμενη χρήση, σημειώνοντας μείωση κατά 18,54%.

**Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα:** Τα καθαρά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας ανήλθαν σε (€ 926) έναντι (€ 1.292) για τη χρήση 2020.

**Αποτελέσματα προ φόρων:** Τα κέρδη προ φόρων της Εταιρείας ανήλθαν για τη χρήση 2021 σε € 158.083 έναντι € 211.138 κατά την χρήση 2020.

## 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.

Αριθμοδείκτες	Υπολογισμός	2021	2020
Γενική Ρευστότητα	$\frac{\text{Διαθέσιμα} + \text{Απαιτήσεις} + \text{Αποθέματα}}{\text{Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις}}$	553,24%	679,51%
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	$\frac{\text{Μικτά Κέρδη Χρήσης}}{\text{Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης}}$	6,76%	13,12%
Καθαρό Περιθώριο Κέρδους	$\frac{\text{Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη}}{\text{Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης}}$	5,18%	4,95%
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	$\frac{\text{Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη}}{\text{Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων}}$	1,08%	1,02%
Κάλυψη Παγίων μέσω Ιδίων Κεφαλαίων	$\frac{\text{Ενσώματα Πάγια}}{\text{Ίδια Κεφάλαια}}$	82,30%	82,22%

## Αναλυτικότερα:

Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2021

Οι πωλήσεις προς τη μητρική και τις συνδεδεμένες εταιρείες της Εταιρείας στον οποίο ανήκει ανήλθαν στην χρήση 2021 σε € 1.070.943 έναντι € 1.156.945 κατά τη συγκριτική χρήση.

Η SERVISTEEL A.E. 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 2021 στο ποσό των € 959.399, μειωμένα από τα έσοδα του 2020 (€ 966.447) κατά 0,7%.

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 2021.

## **Μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση**

### ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ & ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

#### A. 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.

# SERVISTEEL

SUBSIDIARY OF MYTILINEOS

	ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL	
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ	2021	2020
Συνολικές εκπομπές CO2 (Scope 1 + Scope 2 tonnes/year)	237,35	282,89
Άλλες συνολικές σημαντικές αέριες εκπομπές (NOx SOx, tonnes/year)	0,00	0,00
Συνολική κατανάλωση ενέργειας (TJ)	2,07	2,02
Κατανάλωση Ηλεκτρικής Ενέργειας (% επί της συνολικής κατανάλωσης ενέργειας) (TJ)	74%	83%
Άντληση νερού (m3)	0,00	0,00
Σύνολο αποβλήτων (tonnes)	56,07	22,04
Ποσότητα αποβλήτων που ανακυκλώθηκαν, επαναχρησιμοποιήθηκαν ή αξιοποιήθηκαν εντός ή εκτός εταιρίας (% επί της συνολικής ποσότητας αποβλήτων)	7%	0%
Περιβαλλοντικές δαπάνες (€)	991	670
Περιπτώσεις μη συμμόρφωσης με τους περιβαλλοντικούς νόμους και κανονισμούς και σχετικά πρόστιμα	Δεν υπάρχουν	Δεν υπάρχουν
ISO 14001 certification	NO	NO

## B. 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.

# SERVISTEEL

SUBSIDIARY OF MYTILINEOS

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. SERVISTEEL		
ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ	2021	2020
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	0,0
OHSAS 18000 certification (2019) / ISO 45001/ OHSAS 18001 certification (2020)	NO	NO
Μ.Ο. ωρών εκπαίδευσης εργαζομένων	0	0
Ποσοστό εργαζομένων που έλαβαν επίσημη αξιολόγηση της απόδοσης τους	0,0%	0,0%
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 2021

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 Α.Ε., 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 Α.Ε.

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 στη χρήση 2021 από την εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας.

## **Μέρισμα**

Σχετικά με τη διανομή μερίσματος, η διοίκηση της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη μεταξύ άλλων τα θετικά αποτελέσματα της χρήσης, τις προοπτικές και τη ρευστότητάς της, προτείνει τη διανομή μερίσματος συνολικού ποσού € 82.864,60.

## **Κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών σύμφωνα με ΑΡΘΡΟ 71Γ Ν 4646/2019.**

Εντός της χρήσης 2021 η εταιρεία προχώρησε σε κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών διαφόρων αναπτυξιακών νόμων που κατά καιρούς η επιχείρηση είχε σχηματίσει και εμφάνιζε στα βιβλία της, βάσει του νόμου 4646/2019 και όσων ορίζει το άρθρο 71Γ αυτού, με συνακόλουθη τροποποίηση του άρθρου 5 του κωδικοποιημένου καταστατικού της.

Το ποσό της κεφαλαιοποίησης των αφορολόγητων αποθεματικών ανήλθε στα € 2.367.560 ισόποσο της αύξησης του υφιστάμενου Μετοχικού Κεφαλαίου αυτής.

Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου έγινε με αύξηση της ονομαστικής τιμής της μετοχής, από 4€ σε 8€.

## **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 Fason 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 31.12.2021 ληξιπρόθεσμες και μη απομειωμένες απαιτήσεις, όπως φαίνεται στον κατωτέρω πίνακα:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (SERVISTEEL)						
Ενηλικίωση Εμπορικών Απαιτήσεων (Ποσό σε EUR)	0-3 μήνες	3-6 μήνες	6-12 μήνες	> 1 έτος	Μη ληξιπρόθεσμες και μη απομειωμένες	Σύνολο
2021	0	0	0	0	1.615.040	1.615.040
2020	177.000	0	0	0	1.720.795	1.897.795

**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.



# SERVISTEEL

SUBSIDIARY OF MYTILINEOS

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.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (SERVISTEEL)						
Ενηλικίωση Υποχρεώσεων (Ποσά σε EUR) 2021	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	132.253	0	0	0	132.253	
Λοιπές Υποχρεώσεις	293.419	0	0	0	293.419	
Δανειακές Υποχρεώσεις	425.671	0	0	0	425.671	

  

Ενηλικίωση Υποχρεώσεων (Ποσά σε EUR) 2020	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	82.144	0	0	0	82.144	
Λοιπές Υποχρεώσεις	275.919	0	0	0	275.919	
Σύνολο	358.063	0	0	0	358.063	

23 Φεβρουαρίου 2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &  
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

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

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤ ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΙ 994068/2011

**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, Στεφανίδης Δημήτριος, 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**

**Δ. ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ**

**Ι. ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ**