

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
Της Ανωνύμου Εταιρίας με την επωνυμία
«ΔΕΣΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΡ.ΓΕΜΗ 85204302000 - ΑΡ.Μ.Α.Ε.45545/01/Β/00/146
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2020
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/12/2020

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2020 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των € 1.441.402,41 παρουσιάζοντας μείωση σε σχέση με το 2019 52,28%. Τα μικτά κέρδη χρήσεως ανήλθαν στο ποσό των € 380.201,15 παρουσιάζοντας μείωση κατά 73,25% σε σχέση με το 2019. Τα αποτελέσματα προ φόρων της χρήσης ανήλθαν σε ζημιές €344.736,38 έναντι κερδών 24.948,67 στο 2019.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2020 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2020 ανέρχονται σε ποσό -136.145,67€ έναντι 197.790,71€ της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2020 και 2019 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2020		31/12/2019	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.377.761,50	93,36%	1.383.655,63	95,68%
Σύνολο ενεργητικού	1.475.769,35		1.446.135,32	
Πάγιο ενεργητικό	58.805,98	3,98%	23.277,82	1,61%
Σύνολο ενεργητικού	1.475.769,35		1.446.135,32	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια κεφάλαια	-172.515,67	-13,06%	197.790,71	20,45%
Σύνολο υποχρεώσεων	1.321.257,02		967.125,03	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων	1.321.257,02	89,53%	967.125,03	66,88%
Σύνολο παθητικού	1.475.769,35		1.446.135,32	
Ίδια κεφάλαια	-172.515,67	-11,69%	197.790,71	13,68%

Σύνολο παθητικού	1.475.769,35		1.446.135,32	
------------------	--------------	--	--------------	--

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>-172.515,67</u>	<u>-293,36%</u>	<u>197.790,71</u>	<u>849,70%</u>
Πάγιο ενεργητικό	58.805,98		23.277,82	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.377.761,50</u>	<u>222,22%</u>	<u>1.383.655,63</u>	<u>150,87%</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	620.012,59		917.125,03	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

<u>Κεφάλαιο κινήσεως</u>	<u>757.748,91</u>	<u>55,00%</u>	<u>466.530,60</u>	<u>33,72%</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.377.761,50		1.383.655,63	

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).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητα

	31/12/2020		31/12/2019	
<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>-344.736,38</u>	<u>-23,68%</u>	<u>24.948,67</u>	<u>0,83%</u>
Σύνολο εσόδων	1.455.638,27		3.023.713,34	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>-344.736,38</u>	<u>199,83%</u>	<u>24.948,67</u>	<u>12,61%</u>
Ίδια κεφάλαια	-172.515,67		197.790,71	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>380.201,15</u>	<u>26,38%</u>	<u>1.421.183,44</u>	<u>47,06%</u>
Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών	1.441.402,41		3.020.225,48	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Οι ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι περιγράφονται αναλυτικά στην παράγραφο 3 του προσαρτήματος της εταιρείας.

4. Στόχοι και μελλοντική πορεία εργασιών

Υπό το πρίσμα της πανδημίας Covid-19, η οποία δημιουργεί σημαντική αβεβαιότητα για το οικονομικό περιβάλλον που θα δράσει η εταιρεία, η διοίκηση προσπαθεί να εξασφαλίσει την απρόσκοπτη λειτουργία της επιχείρησης.

5. Κίνδυνοι

-Κίνδυνοι από μεταβολές τιμών αγορών

Η εταιρεία, λόγω της φύσεως του αντικειμένου εργασιών της, δεν αντιμετωπίζει κίνδυνο τιμών

-Κίνδυνος ρευστότητας

Κίνδυνος ρευστότητας υπάρχει περιορισμένος .Η εταιρεία προσπαθεί να έχει ανοικτές γραμμές πιστώσεων με τις Τράπεζες για την περίπτωση προσωρινής λήψης χρηματοδότησης. Επίσης έχουν ενταθεί σημαντικά οι ενέργειες για τη συντόμευση του κύκλου εισπράξεων των απαιτήσεων.

-Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία έχει μεγάλη διασπορά του πελατολογίου της με συνέπεια να υπάρχει και διασπορά του πιστωτικού κινδύνου. Επίσης πριν την έναρξη συνεργασίας με νέους πελάτες γίνεται αξιολόγηση τους και λαμβάνονται πληροφορίες από την αγορά και από σχετικές βάσεις δεδομένων.

Η εταιρεία διατηρεί τμήμα εισπράξεων το οποίο παρακολουθεί την εξέλιξη της εισπραξιμότητας των απαιτήσεων και λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα για την διασφάλιση της είσπραξης αυτών.

-Κίνδυνος ταμειακών ροών

Η εταιρεία διαθέτει τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία στο ενεργητικό της και δεδομένου ότι τα επιτόκια καταθέσεων είναι σε χαμηλά επίπεδα και προβλέπεται να παραμείνουν οπότε ο κίνδυνος ταμειακών ροών για αυτά κρίνεται περιορισμένος.

Η εταιρεία δεν χρησιμοποιεί λογιστική αντιστάθμισης κινδύνων.

6. Εργασιακά θέματα

Η εταιρεία έχει καθιερώσει κατάλληλες αρχές και διαδικασίες, ώστε να παρέχεται η εύλογη διασφάλιση ότι διαθέτει επαρκές και ικανό προσωπικό, προσηλωμένο στις οδηγίες της Διοίκησης. Όλοι οι εργαζόμενοι έχουν ίσες ευκαιρίες ανέλιξης (ανεξαρτήτου φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή άλλων πτυχών). Επίσης υπάρχει σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζομένων και τηρούνται όλα τα μέτρα υγιεινής και ασφάλειας στο χώρο εργασίας.

Προσέλκυση προσωπικού – επαγγελματική εξέλιξη - Αμοιβές

Στους σκοπούς της εταιρείας είναι η επιλογή ατόμων με ακεραιότητα χαρακτήρα και δυνατότητα επαγγελματικής εξέλιξης. Η εταιρεία προσφέρει ικανοποιητικό πακέτο αποδοχών καθώς και δυνατότητα επαγγελματικής εξέλιξης. Επίσης είναι διαρκής η επιμόρφωση του προσωπικού με συναντήσεις και σεμινάρια.

Αξιολόγηση προσωπικού

Οι υπάλληλοι της εταιρείας αξιολογούνται ανά τρίμηνο για την απόδοση, επίδοση, εργατικότητα και συμπεριφορά με φύλλα ποιότητας που συντάσσονται για το σκοπό αυτό σύμφωνα με τις διαδικασίες που ορίζει η Διοίκηση της εταιρείας.

7. Περιβαλλοντικά θέματα

Λόγω της δραστηριότητας της εταιρείας, η Διοίκηση έχει λάβει όλα εκείνα τα μέτρα για τη σχεδόν μηδενική επιβάρυνση του περιβάλλοντος, όπως ανακύκλωση υλικών (χαρτί, πλαστικό, γυαλί, αλουμίνιο), αντικατάσταση ενεργοβόρων συσκευών με συσκευές χαμηλής κατανάλωσης ενέργειας, αντικατάσταση παλαιών οχημάτων με νέα κτλ.

8. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν.

9. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει.

10. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Δεν υπάρχουν

11. Ακίνητα της εταιρείας

Η εταιρεία έχει κάνει προσθήκες σε ακίνητα τρίτων.

12. Υποκαταστήματα εταιρείας

Δεν υπάρχουν

13. Η εκτίμηση της επίδρασης του Covid-19

Τον Μάρτιο του 2020 έπληξε και τη χώρα μας η πανδημία της Covid – 19, η οποία συνεχίζει ακόμη και σήμερα να πλήττει την παγκόσμια κοινότητα και οικονομία. Στη χώρα μας επλήγησαν περισσότερο ίσως από κάθε άλλο κλάδο ο πολιτισμός, η εστίαση, το θέαμα, η διασκέδαση και ο τουρισμός και επειδή η δραστηριότητα της εταιρείας μας σχετίζεται άμεσα με αυτούς τους κλάδους επλήγη και η ίδια σε σημαντικό βαθμό. Ωστόσο, η διοίκηση της εταιρείας έλαβε έγκαιρα όλα τα απαραίτητα και προσφερόμενα μέτρα προκειμένου να μειώσει στο ελάχιστο τον αρνητικό αντίκτυπο της υγειονομικής και οικονομικής κρίσης στη βιωσιμότητά της και στους εργαζόμενους σε αυτή.

Υγεία και ασφάλεια εργαζομένων και συνεργατών

Καθόλη τη διάρκεια της πανδημίας και για όσο διάστημα λειτούργησε η εταιρεία ελήφθησαν όλα τα απαραίτητα μέτρα για να προστατευτεί η υγεία και η ασφάλεια τόσο του προσωπικού όσο και των συνεργατών και επισκεπτών. Συγκεκριμένα:

- Περιορισμός όλων των εταιρικών συναντήσεων και αντικατάστασή τους με τηλεδιασκέψεις.
- Παροχή και τοποθέτηση ατομικών μέσων προστασίας και υγιεινής σε εμφανή σημεία στα γραφεία της εταιρείας (προστατευτικές μάσκες, απολυμαντικά υγρά) και θερμομέτρηση κατά την είσοδο του προσωπικού, των συνεργατών και των επισκεπτών στους χώρους εργασίας.
- Απολύμανση των εγκαταστάσεων της εταιρείας από εξειδικευμένο συνεργείο απολυμάνσεων.
- Οργάνωση και ενθάρρυνση εργασίας από το σπίτι, όπου ήταν εφικτό, μέσω της παροχής κατάλληλου εξοπλισμού, Η/Υ.

Συνέχιση δραστηριότητας

Η διοίκηση της εταιρείας σε συνεργασία με τα αρμόδια τμήματα προβαίνει σε συνεχή αξιολόγηση των δεδομένων της αγοράς και λαμβάνει τα αναγκαία μέτρα για τη διασφάλιση της συνέχισης της δραστηριότητάς της εφόσον κάτι τέτοιο είναι εφικτό.

Προστασία οικονομικής θέσης και ρευστότητας

Κατά την ημερομηνία δημοσίευσης της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης η εταιρεία διαθέτει επαρκή χρηματικά διαθέσιμα και πρόσβαση στις απαραίτητες πιστωτικές γραμμές από τις συνεργαζόμενες τράπεζες, γεγονός που της εξασφαλίζει την απαραίτητα ρευστότητα για την αντιμετώπιση των έκτακτων συνθηκών που προέκυψαν και συνεχίζουν να προκύπτουν για όσο διάστημα διαρκεί η υγειονομική κρίση. Η εταιρεία έκανε χρήση των μέτρων στήριξης που θέσπισε η Ελληνική Κυβέρνηση για τον περιορισμό του μισθολογικού κόστους των πληττόμενων από την πανδημία επιχειρήσεων. Συγκεκριμένα, ανέστειλε τη λειτουργία της για τους μήνες Απρίλιο και Μάιο του 2020 και Νοέμβριο του 2020 έως και Απρίλιο του 2021, ενώ για το χρονικό διάστημα Ιουνίου – Οκτωβρίου 2020 λειτούργησε με το πρόγραμμα Συνεργασία, δηλαδή με μειωμένη κατά 50% απασχόληση του προσωπικού. Επιπλέον αυτών, έκανε χρήση του μέτρου για όλες τις επιστρεπτές προκαταβολές που έχουν δοθεί μέχρι σήμερα, έχει κάνει ρύθμιση των δανείων ώστε να ξεκινήσει η αποπληρωμή τους από τον Σεπτέμβριο του 2021, έχει κάνει αίτηση για το πρόγραμμα Γέφυρα 2 που επιδοτεί για οκτώ (8) μήνες τους τόκους και τις δόσεις των δανείων και έχει εγκριθεί στο πρόγραμμα επιδότησης τόκων υφιστάμενων δανείων. Εννοείται ότι θα συνεχίσει να κάνει χρήση των υφιστάμενων και των νέων μέτρων στήριξης για όσο διάστημα θα λαμβάνονται τέτοια. Τέλος, στις 28/12/2020 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του 25,55% των μετοχών της ΔΕΣΜΗΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗΣ Α.Ε. στον όμιλο των ΑΤΤΙΚΩΝ ΕΚΔΟΣΕΩΝ και αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 400.000 €.

Οι επιπτώσεις της πανδημίας αναμένεται να επηρεάσουν τα οικονομικά αποτελέσματα και του 2021. Όμως η λήψη των παραπάνω μέτρων, η συνεργασία με τις ΑΤΤΙΚΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ και η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου σε συνδυασμό με το γεγονός ότι το εμβολιαστικό πρόγραμμα του πληθυσμού προχωρά με ικανοποιητικούς ρυθμούς, θεωρούμε ότι θα επιτρέψει σύντομα το άνοιγμα του συνόλου των οικονομικών δραστηριοτήτων και συνακόλουθα την επιστροφή της εταιρεία μας στην κανονική λειτουργία και τη δυναμική διεκδίκηση του χαμένου λόγω της πανδημίας εδάφους.

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού που θα έπρεπε να αναφερθούν.

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

Δεν υπάρχουν.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2020.

Αθήνα 23 Ιουνίου 2021

Για τη
«**ΔΕΣΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.**»

**Ο Πρόεδρος
Του Διοικητικού Συμβουλίου**

Διονύσιος Κούκης

A.Δ.Τ. AB 630091

**Ο Αντιπρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου
& Διευθύνων Σύμβουλος**

Δημήτρης Ηλιόπουλος

A.Δ.Τ. AB 043924

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση του Δ.Σ. που αποτελείται από πέντε (5) σελίδες είναι εκείνη που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 6.7.2021.

Αθήνα, 6.7.2021

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ  **Crowe SOL**
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 36861
ΣΟΛ ΑΕΟΕ