



ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
«ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ
– ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2024
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2024 – 31.12.2024
(ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 021834950000)

Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας «**ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», αφορά τη χρήση από 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Δεκεμβρίου 2024 και συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.4548/2018 άρθρο 150. Στην παρούσα Έκθεση όλες οι επιμέρους θεματικές ενότητες, οι οποίες είναι απαραίτητες με βάση το ως άνω νομοθετικό πλαίσιο, απεικονίζονται με τρόπο αληθή και συνοπτικό, πλην όμως ουσιαστικό, όλες τις σχετικές και αναγκαίες κατά το νόμο πληροφορίες, προκειμένου να εξαχθεί μια ουσιαστική και εμπειριστατωμένη ενημέρωση για τη δραστηριότητα της Εταιρίας κατά την εν λόγω χρονική περίοδο.

Σκοπός των θεματικών ενότητων της Έκθεσης είναι η ενημέρωση των χρηστών :

- Για την χρηματοοικονομική θέση, τις επιδόσεις και τα λοιπά πληροφοριακά στοιχεία της Εταιρίας κατά την εξεταζόμενη χρήση,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της εξεταζόμενης χρήσης και την επίδρασή τους στις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις,
- Για τις προοπτικές και τους στρατηγικούς στόχους της Εταιρίας,
- Για τους κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν για την Εταιρία,
- Για τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα μετά την λήξη της εξεταζόμενης χρήσης έως και την σύνταξη της παρούσης.

1. Γενική παρουσίαση.

1.1. Περιγραφή δραστηριοτήτων.

Η Εταιρία «**ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», με διακριτικό τίτλο «**ΑΜΑΛΘΕΙΑ Α.Ε.**», δραστηριοποιείται στην Ελλάδα και έχει την έδρα στα Μυσσίρια Ρεθύμνου-Κρήτης, όπου βρίσκονται τα γραφεία και το ξενοδοχείο που εκμεταλλεύεται η Εταιρία με το όνομα «**GRECOTEL CRETA PALACE**».

1.2. Στόχοι.

Η Εταιρία έχει στόχο την επίτευξη ισορροπημένης ανάπτυξής της, την δραστηριοποίησή της με σεβασμό στο περιβάλλον και την τόνωση της τοπικής και κατ' επέκταση εθνικής οικονομίας, διατηρώντας και αυξάνοντας τις υφιστάμενες θέσεις εργασίας.

Επιδίωξη της Διοίκησης της Εταιρίας είναι η υψηλού επιπέδου παροχή ξενοδοχειακών υπηρεσιών και η περαιτέρω διείσδυση και βελτιστοποίηση της θέσης της στην τουριστική αγορά, τόσο του εσωτερικού όσο και του εξωτερικού, αποσκοπώντας στην πλήρη εκμετάλλευση του ξενοδοχείου καθ' όλη τη διάρκεια της τουριστικής σεζόν. Η προσπάθεια αυτή της Εταιρίας, επιτυγχάνεται με την επιδίωξη της αύξησης του κύκλου εργασιών και στηρίζεται στη συνεργασία του έμπειρου ανθρωπίνου δυναμικού της και στις σύγχρονες εγκαταστάσεις της.

Επίσης, ειδικότερος στόχος αποτελεί η συνεχής προσπάθεια βελτίωσης των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους πελάτες μας.

Αξίες όπως η χρηστή διοίκηση, η πρόνοια έναντι των ενδεχόμενων κινδύνων ή προβλημάτων, η μείωση του κόστους χωρίς να διακινδυνεύεται το επίπεδο υψηλής ποιότητας και η συνέπεια έναντι των πελατών και λοιπών συνεργατών, είναι τα ζητούμενα διαχρονικά για την Εταιρία και την Διοίκηση της.

Ως αποτέλεσμα της διαχρονικής μας δέσμευσης για ποιοτικές υπηρεσίες και υγιείς συνεργασίες, έχουμε την καθιέρωση της Εταιρίας στον χώρο ως ενός αξιόπιστου συνεργάτη για τους πελάτες μας και θέτουμε πλέον ως στόχο, στην παρούσα ιδιαίτερα δύσκολη και ανταγωνιστική οικονομική συγκυρία, τη διατήρηση της υφιστάμενης θέσης μας.

ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 021834950000
Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση

Ενόψει λοιπόν των αυξημένων προκλήσεων που καλούμαστε να αντιμετωπίσουμε, η επένδυση σε βέλτιστα χαρακτηριστικά των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους πελάτες, θα αποτελέσει την κύρια στρατηγική μας για τα επόμενα έτη.

1.3. Διοίκηση.

Η επίβλεψη των εργασιών και η Διοίκηση της Εταιρίας ασκείται από τετραμελές Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο εκλέγει η Γενική Συνέλευση και το οποίο απαρτίζεται από τους κατωτέρω :

| Όνοματεπώνυμο | Θέση |
|------------------------------|-----------------------|
| Κωνσταντίνος Δασκαλαντωνάκης | Πρόεδρος του Δ.Σ. |
| Ηλίας Νουχάκης | Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. |
| Αντώνιος Ζαμπετάκης | Μέλος |
| Παντελής Φανουργάκης | Μέλος |

1.4. Επιδόσεις.

Η Εταιρία μας δραστηριοποιείται στον ξενοδοχειακό κλάδο, στον οποίο, κατά την τρέχουσα χρήση, σημειώθηκε σημαντική ανάκαμψη με αποτέλεσμα την βελτίωση των συνολικών εσόδων της Εταιρίας.

Η ενεργειακή κρίση, οι ανατιμήσεις σε είδη πρώτης ανάγκης και βασικά εμπορεύματα και οι οικονομικές συνθήκες που διαμορφώνονται διεθνώς από αρχές του 2022 συνεχίστηκαν και στην χρήση 2024, επηρεάζοντας την κερδοφορία της Εταιρίας.

Επιπλέον, και στην τρέχουσα χρήση παρατηρήθηκε, γενικά στον τουριστικό κλάδο, δυσκολία εξεύρεσης εξειδικευμένου προσωπικού και αύξηση των εξόδων μισθοδοσίας γεγονός που επέφερε επίπτωση στα αποτελέσματα της Εταιρίας. Η Διοίκηση της Εταιρίας παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και μεριμνά για την εφαρμογή των διαδικασιών και ιδίως τη λήψη των πολιτικών και μέτρων που κρίνονται σκόπιμα και αναγκαία, προκειμένου να περιοριστούν οι αρνητικές συνέπειες στο μικρότερο δυνατό βαθμό, να διασφαλίζεται το υψηλό επίπεδο των παρεχόμενων υπηρεσιών ώστε να είναι ανταγωνιστική η ξενοδοχειακή μονάδα που εκμεταλλεύεται, η ρευστότητα και η απρόσκοπτη συνέχιση της λειτουργίας.

Τα αριθμητικά δεδομένα των κυριότερων λογαριασμών της χρήσεως 2024, για να σχηματίσετε ίδια αντίληψη για την πορεία της Εταιρίας μας είναι:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

| | 01.01- 1.12.2024 | 01.01- 1.12.2023 |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ποσά εκφρασμένα σε € | | |
| Κύκλος εργασιών | 19.604.186,02 | 17.572.259,16 |
| Μικτά κέρδη | 10.769.142,57 | 8.456.932,24 |
| Περιθώριο Μικτού κέρδους | 54,93% | 48,13% |
| ΕΒΙΤΔΑ | 6.199.109,88 | 4.626.988,09 |
| ΕΒΙΤ | 4.949.496,48 | 3.388.552,20 |
| Αποτελέσματα προ φόρων | 2.753.880,21 | 3.390.557,49 |
| Αποτελέσματα μετά από φόρους | 2.087.440,95 | 2.644.031,03 |

Ο κύκλος εργασιών της χρήσεως 2024 ανήλθε στο ποσό των **19.604.186,02** ευρώ έναντι **17.572.259,16** ευρώ της χρήσεως 2023 (ποσοστιαία μεταβολή σε σχέση με την προηγούμενη χρήση **11,56%**).

Τα μικτά κέρδη της χρήσεως 2024 ανήλθαν στο ποσό των **10.769.142,57** ευρώ έναντι **8.456.932,24** ευρώ της χρήσεως 2023 (ποσοστιαία μεταβολή σε σχέση με την προηγούμενη χρήση **27,34%**).

Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ), της χρήσεως 2024 ανήλθαν στο ποσό των **6.199.109,88** ευρώ έναντι **4.626.988,09** ευρώ της χρήσεως 2023 (ποσοστιαία μεταβολή σε σχέση με την προηγούμενη χρήση **33,98%**).

Τα αποτελέσματα προ φόρων της χρήσεως 2024 ανήλθαν σε κέρδη ποσού **2.753.880,21** ευρώ έναντι κερδών ποσού **3.390.557,49** ευρώ της χρήσεως 2023 (ποσοστιαία μεταβολή σε σχέση με την προηγούμενη χρήση **-18,78%**).

Τα Ίδια Κεφάλαια κατά την 31 Δεκεμβρίου 2024 ανέρχονται στο ποσό των **51.902.423,03** ευρώ έναντι **31.630.884,92** ευρώ της χρήσεως 2023 (ποσοστιαία μεταβολή σε σχέση με την προηγούμενη χρήση **64,09%**).

Τα μετά τις αποσβέσεις **ενσώματα και άυλα πάγια στοιχεία** ανέρχονται στο ποσό των **14.904.497,15** ευρώ έναντι **14.950.660,90** ευρώ της χρήσεως 2023.

Επιπροσθέτως, επισημαίνουμε ότι τα επί μέρους περιουσιακά στοιχεία καθώς και οι υποχρεώσεις της Εταιρίας, απεικονίζονται με ακρίβεια και σαφήνεια στον καταρτισθέντα Ισολογισμό της 31.12.2024.

2. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες.

2.1. Εφοδιαστική αλυσίδα.

Η Εταιρία καλύπτει τις ανάγκες της χρησιμοποιώντας έναν επαρκώς διαφοροποιημένο αριθμό προμηθευτών ώστε να περιορίσει την εμπορική εξάρτηση. Η προμήθεια υλικών εξετάζεται κατά περίπτωση σε σχέση με τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά των αναγκών της Εταιρίας. Για σημαντικά μεγέθη προμηθειών, οι κανόνες συνεργασίας καθορίζονται με συμβάσεις.

2.2. Προοπτικές για τη νέα χρονιά.

Η Εταιρία, δραστηριοποιείται στον ξενοδοχειακό κλάδο και συνεπώς οι εξελίξεις στον κλάδο αυτό αλλά και οι γενικότερες συνθήκες που διαμορφώνονται στην τοπική και παγκόσμια οικονομία επηρεάζουν και την Εταιρία. Κατά την διάρκεια της χρήσης παρατηρήθηκε σημαντική ανάκαμψη του τουριστικού προϊόντος, με αποτέλεσμα την επάνοδο της απολεσθείσας δυναμικής των ξενοδοχείων σε επίπεδο εσόδων, σε επίπεδα υψηλότερα από την τελευταία χρήση πριν την κρίση της πανδημίας (2019).

Παρά το γεγονός ότι και στην τρέχουσα χρήση δεν υπάρχουν ενδείξεις για την βελτίωση του οικονομικού περιβάλλοντος, οι προοπτικές για το 2025 για το τουριστικό προϊόν είναι θετικές και αναμένεται πιθανή αύξηση των εσόδων.

Η Διοίκηση της Εταιρίας παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και μεριμνά για την εφαρμογή των διαδικασιών και ιδίως τη λήψη των πολιτικών και μέτρων που κρίνονται σκόπιμα και αναγκαία, προκειμένου να περιοριστούν οι αρνητικές συνέπειες στο μικρότερο δυνατό βαθμό, να διασφαλίζεται το υψηλό επίπεδο των παρεχόμενων υπηρεσιών ώστε να είναι ανταγωνιστική η ξενοδοχειακή μονάδα που εκμεταλλεύεται, η ρευστότητα και η απρόσκοπτη συνέχιση της λειτουργίας της.

2.3. Κυριότεροι κίνδυνοι.

Κίνδυνος τιμών αγοράς αποθεμάτων.

Η Εταιρία παρακολουθεί σε συνεχή βάση την εξέλιξη των τιμών των αγοραζομένων Α' υλών και έχοντας πολύ καλή σχέση με τους προμηθευτές της, είναι σε θέση να προσαρμόζει γρήγορα την πολιτική της.

Η Εταιρία ελέγχει για τυχόν απομείωση των αποθεμάτων της αλλά και των λοιπών περιουσιακών της στοιχείων, όποτε εμφανίζονται τέτοιου είδους ενδείξεις και εφόσον συντρέχουν λόγοι απαξίωσης, προβαίνει στην απαραίτητη απομείωση, ώστε η αξία τους στις οικονομικές καταστάσεις να ταυτίζεται με την πραγματική.

Συναλλαγματικός κίνδυνος.

Η Εταιρία δεν είναι εκτεθειμένη σε συναλλαγματικό κίνδυνο λόγω του ότι το μεγαλύτερο μέρος των συναλλαγών της πραγματοποιούνται κυρίως σε Ευρώ. Μία υποτίμηση ή ανατίμηση του Ξένου Νομίσματος θα έχει ασήμαντη επίπτωση στα Αποτελέσματα και τη Καθαρή Θέση της Εταιρίας.

Η Εταιρία για τις συναλλαγές που έχει με προμηθευτές του εξωτερικού λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα αποφυγής του κινδύνου μεταβολών στις συναλλαγματικές ισοτιμίες, έτσι ώστε να περιορίζονται σημαντικά οι συναλλαγματικοί κίνδυνοι. Η αγοραπωλησία συναλλάγματος για τις ταμειακές ανάγκες των πελατών γίνεται σε καθημερινή βάση και δεν αφορά σημαντικά ποσά.

Κίνδυνος επιτοκίων.

Τα έσοδα της Εταιρίας καθώς και οι λειτουργικές ταμειακές ροές είναι ανεξάρτητα από τις διακυμάνσεις των επιτοκίων στην αγορά διότι η Εταιρία δεν διαθέτει έντοκα περιουσιακά στοιχεία ενεργητικού.

Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων δεν κρίνεται σημαντικός καθώς, παρά το γεγονός ότι ένα μέρος των επιτοκίων των δανείων της Εταιρίας είναι κυμαινόμενο και τα επιτόκια παρουσιάζουν σημαντική αύξηση από το 2024, η Εταιρία παρακολουθεί διαρκώς τις τάσεις των επιτοκίων και τις ανάγκες χρηματοδότησης.

Πιστωτικός κίνδυνος.

Η Εταιρία παρέχει αγαθά και υπηρεσίες αποκλειστικά σε αναγνωρισμένα και φερέγγυα αντισυμβαλλόμενα μέρη. Είναι πολιτική της Εταιρίας, η υποβολή σε διαδικασίες πιστοληπτικού ελέγχου όλων των πελατών, στους οποίους παρέχονται αγαθά και υπηρεσίες επί πιστώσει. Επιπρόσθετα, οι εμπορικές απαιτήσεις παρακολουθούνται, σε συνεχή βάση, με σκοπό την ελαχιστοποίηση του κινδύνου από επισφαλείς απαιτήσεις. Όσον αφορά τον πιστωτικό κίνδυνο που προκύπτει από τα υπόλοιπα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της Εταιρίας, που αποτελούνται από μετρητά και ισοδύναμα μετρητών, ο κίνδυνος απορρέει από τη μη τήρηση των συμβατικών όρων από τον αντισυμβαλλόμενο, με μέγιστη έκθεση ίση με τη λογιστική αξία των χρηματοπιστωτικών αυτών μέσων.

Κίνδυνος ρευστότητας.

Η Εταιρία δεν αντιμετωπίζει κίνδυνο ρευστότητας καθώς το κεφάλαιο κίνησης επαρκεί για να καλύψει τις ανάγκες της.

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, μέσω της αυστηρής τήρησης και εφαρμογής της πιστωτικής πολιτικής της Εταιρίας, μέσω του αξιόπιστου πελατολογίου καθώς και διαθεσιμότητας επαρκών πιστωτικών ορίων από τις συνεργαζόμενες τράπεζες.

Κεφαλαιουχικός κίνδυνος.

Ο σκοπός της διαχείρισης του κεφαλαιουχικού κινδύνου είναι η εξασφάλιση της συνεχιζόμενης δραστηριότητας της Εταιρίας (going concern) για να υπάρχουν ικανοποιητικές αποδόσεις για τους μετόχους, για να διατηρηθεί μια ιδανική κεφαλαιουχική δομή και για να μειωθεί το κόστος κεφαλαίου.

Η διατήρηση ή η προσαρμογή της κεφαλαιουχικής δομής, μπορεί να γίνει μέσω της προσαρμογής του ποσού των μερισμάτων που πληρώνονται στους μετόχους, της επιστροφής μετοχικού κεφαλαίου στους μετόχους, της έκδοσης νέων μετοχών ή της πώλησης περιουσιακών στοιχείων για να μειωθεί ο δανεισμός.

Η Εταιρία δεν διατρέχει κεφαλαιουχικό κίνδυνο καθώς οι βασικοί δείκτες ρευστότητας για τις τελευταίες δύο χρήσεις αποτυπώνουν ικανοποιητική ρευστότητα και επάρκεια σε κεφάλαιο κίνησης.

3. Περιβαλλοντικά και λοιπά θέματα.

Συμμόρφωση με την περιβαλλοντική νομοθεσία.

Η προστασία του περιβάλλοντος και η υπεύθυνη περιβαλλοντική συμπεριφορά είναι αναπόσπαστο μέρος της στρατηγικής και βασική προτεραιότητα της Εταιρίας. Συγκεκριμένα, η Εταιρία αναγνωρίζει την ανάγκη

ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 021834950000
Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση

για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης της και φροντίζει να είναι σε πλήρη συμμόρφωση με την υφιστάμενη νομοθεσία και τις διεθνείς οδηγίες.

4. Πολιτική ανθρώπινου δυναμικού.

Η Εταιρία συμμορφώνεται πλήρως με την ισχύουσα νομοθεσία. Το προσωπικό της Εταιρίας για την χρήση 2024 ανήλθε κατά μέσο όρο σε 193 άτομα ενώ για την χρήση σε 161 άτομα.

Οι εργασιακές σχέσεις βρίσκονται σε άριστο επίπεδο, αφού η διαμόρφωσή τους, πέραν των προβλεπόμενων από τις σχετικές διατάξεις, βασίζεται πάνω στο σεβασμό των ανθρώπινων δικαιωμάτων και των εργασιακών ελευθεριών, πάνω στην ανάπτυξη πνεύματος αμοιβαίας κατανόησης και συνεργασίας, καθώς και στη καθιέρωση πολιτικών διοίκησης ανθρώπινου δυναμικού που καθορίζουν με σαφή και αμερόληπτο τρόπο όλα τα θέματα προσλήψεων, μετακινήσεων, προαγωγών, εκπαίδευσης, αμοιβών, πρόσθετων παροχών, αδειών και απουσιών.

Η Εταιρία συμμορφώνεται με την εργατική νομοθεσία και τις συλλογικές συμβάσεις όπου αυτές έχουν εφαρμογή, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων υγιεινής και ασφαλείας.

5. Επιδόσεις της Εταιρίας.

5.1. Αριθμοδείκτες.

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

| | <u>31/12/2024</u> | | <u>31/12/2023</u> | |
|-------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| <u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u> | <u>65.760.211,27</u> | 69,16% | <u>54.535.991,93</u> | 65,58% |
| Σύνολο ενεργητικού | 95.079.684,30 | | 83.162.408,40 | |
| <u>Πάγιο ενεργητικό</u> | <u>14.904.497,15</u> | 15,68% | <u>14.950.660,90</u> | 17,98% |
| Σύνολο ενεργητικού | 95.079.684,30 | | 83.162.408,40 | |

Οι ανωτέρω αριθμοδείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν και πάγιο ενεργητικό.

| | | | | |
|--------------------|----------------------|---------|----------------------|--------|
| <u>Καθαρή θέση</u> | <u>51.902.423,03</u> | 121,13% | <u>31.630.884,92</u> | 61,72% |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 42.850.290,62 | | 51.246.776,40 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρίας.

| | | | | |
|---------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| <u>Σύνολο υποχρεώσεων</u> | <u>42.850.290,62</u> | 45,07% | <u>51.246.776,40</u> | 61,62% |
| Σύνολο παθητικού | 95.079.684,30 | | 83.162.408,40 | |

| | | | | |
|--------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| <u>Καθαρή θέση</u> | <u>51.902.423,03</u> | 54,59% | <u>31.630.884,92</u> | 38,04% |
| Σύνολο παθητικού | 95.079.684,30 | | 83.162.408,40 | |

Οι ανωτέρω αριθμοδείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρίας.

| | | | | |
|--------------------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| <u>Καθαρή θέση</u> | <u>51.902.423,03</u> | 348,23% | <u>31.630.884,92</u> | 211,57% |
| Πάγιο ενεργητικό | 14.904.497,15 | | 14.950.660,90 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρίας από τα Ίδια Κεφάλαια.

| | | | | |
|-------------------------------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| <u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u> | <u>65.760.211,27</u> | 524,88% | <u>54.535.991,93</u> | 353,28% |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 12.528.624,20 | | 15.437.026,13 | |

ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 021834950000
Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης δείχνει την δυνατότητα της εταιρίας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητα

| | <u>31/12/2024</u> | | <u>31/12/2023</u> | |
|---|-------------------|--------|-------------------|--------|
| <u>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</u> | 4.949.496,48 | 25,25% | 3.388.552,20 | 19,28% |
| Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών | 19.604.186,02 | | 17.572.259,16 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης απεικονίζει την απόδοση της εταιρίας χωρίς το συνυπολογισμό των τόκων και φόρων.

| | | | | |
|--|---------------|--------|---------------|--------|
| <u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u> | 2.753.880,21 | 14,05% | 3.390.557,49 | 19,29% |
| Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών | 19.604.186,02 | | 17.572.259,16 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης απεικονίζει την απόδοση της εταιρίας σε σύγκριση με τα έσοδα από πωλήσεις.

| | | | | |
|--|---------------|-------|---------------|--------|
| <u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u> | 2.753.880,21 | 5,31% | 3.390.557,49 | 10,72% |
| Καθαρή θέση | 51.902.423,03 | | 31.630.884,92 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας.

| | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| <u>Μικτά αποτελέσματα</u> | 10.769.142,57 | 54,93% | 8.456.932,24 | 48,13% |
| Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών | 19.604.186,02 | | 17.572.259,16 | |

Ο ανωτέρω αριθμοδείκτης απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρίας.

6. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα.

Η Εταιρία κατέχει στη χρήση 2024 μετοχές τεσσάρων ανωνύμων μη εισηγμένων σε Χρηματιστήριο εταιριών. Επίσης, η Εταιρία κατέχει 22.250 ονομαστικούς τίτλους ομολογιών των € 1.000,00 εκάστη, απλού Ομολογιακού Δανείου του οποίου εκδότης είναι η συνδεδεμένη επιχείρηση «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ». Η αξία κτήσης των τίτλων αυτών ανέρχεται στο ποσό των € 22.250.000,00.

7. Λοιπά θέματα.

7.1. Έρευνα και ανάπτυξη

Η Εταιρία δεν διεξάγει έρευνες και δεν διαθέτει τμήμα ανάπτυξης.

7.2. Υποκαταστήματα.

Η Εταιρία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

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

Πέραν των ήδη αναφερθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2024 γεγονότα, που να αφορούν στην Εταιρία, για τα οποία επιβάλλεται αναφορά από το

N.4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και τα οποία επηρεάζουν τα κονδύλια του Ισολογισμού, την τρέχουσα χρηματοοικονομική εικόνα και τη συνέχιση της δραστηριότητας της Εταιρίας.

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον Ισολογισμό, τις Καταστάσεις Αποτελεσμάτων Χρήσεως και Μεταβολών Καθαρής Θέσης, καθώς και το Προσάρτημα της χρήσεως 2024 καθώς και τη συνολική διαχείριση της Εταιρίας κατά τη χρήση 2024.

Τελειώνοντας την παρούσα Έκθεση μας, θεωρούμε απαραίτητο να εκφράσουμε τις ευχαριστίες μας προς το προσωπικό και τους συνεργάτες μας, για την αφοσίωση και το ζήλο που επέδειξαν για την επίτευξη των σκοπών της Εταιρίας μας.

Ρέθυμνο, 4 Ιουλίου 2025

Το Διοικητικό Συμβούλιο
Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών Δ.Σ
Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου


Κωνσταντίνος Δασκαλαντωνάκης

Β Ε Β Α Ι Ω Σ Η

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, που αποτελείται από επτά (7) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 3 Σεπτεμβρίου 2025.

Αθήνα, 3 Σεπτεμβρίου 2025

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ





Παντελεήμων Γρ. Παπαιωάννου

Αρ.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 28271

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Παπαδιαμαντοπούλου 113, 115 27 Αθήνα

Αρ.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159