

ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

01.01-30.09.2020

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΠΡΟΤΥΠΑ
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

Α.Γ.Ε.ΜΗ.12512246000

Έδρα: Μαγικό, Δήμος Αβδήρων, Ξάνθη

Γραφεία: Μαρίνου Αντύπα 20

174 55 Άλιμος, Αττική

20

www.thracegroup.com

 **ΟΜΙΛΟΣ
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ**



ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2020 – 30.09.2020

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ (01.01.2020 – 30.09.2020)	4
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ (01.07.2020 – 30.09.2020)	6
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ	8
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	9
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	11

20

1. Πληροφορίες για τον Όμιλο	12
2. Πλαίσιο Κατάρτισης της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και Βασικές Λογιστικές Αρχές	14
2.1 Βάση Παρουσίασης	14
2.2 Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες	15
2.3 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές	18
3. Σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων	19
3.1 Εξέλιξη και Επιδόσεις του Ομίλου	19
3.2 Διακοπόμενες Δραστηριότητες	20
3.3 Πληροφόρηση κατά τομέα	21
3.4 Λοιπά Λειτουργικά Έσοδα	25
3.5 Λοιπά Κέρδη / Ζημιές	25
3.6 Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού	25
3.7 Λοιπά Λειτουργικά Έξοδα	26
3.8 Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα)	27
3.9 Κέρδη ανά μετοχή (Ενοποιημένα)	27
3.10 Φόρος Εισοδήματος	28
3.11 Ενσώματα Πάγια Στοιχεία	29
3.12 Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	30
3.13 Πάγια κατεχόμενα προς πώληση	31
3.14 Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	32
3.15 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	32
3.16 Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	33
3.17 Δανεισμός	34
3.18 Καθαρός Δανεισμός	35
3.19 Παροχές Προσωπικού	35
3.20 Προμηθευτές & Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	39
3.21 Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη	40
3.22 Συμμετοχές	42
3.23 Δεσμεύσεις και Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις	43
3.24 Ανακατατάξεις κονδυλίων	43
3.25 Σημαντικά γεγονότα	44
3.26 Γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας Ισολογισμού	51
3.27 Διαδικτυακός τόπος ανάρτησης χρηματοοικονομικής αναφοράς	54

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ (01.01.2020 – 30.09.2020)

	Σημ.	Όμιλος		Εταιρεία	
		1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019	1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019
Κύκλος εργασιών		253.729	230.497	3.723	3.875
Κόστος πωλήσεων		(176.390)	(181.940)	(3.377)	(3.310)
Μικτό κέρδος / (ζημιά) - συνεχιζόμενες δραστηριότητες		77.339	48.557	346	565
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	3.4	816	927	78	27
Έξοδα διάθεσης		(22.776)	(21.986)	-	-
Έξοδα διοίκησης		(11.575)	(11.232)	(901)	(893)
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης		(1.058)	(1.163)	-	-
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	3.7	(3.390)	(1.343)	(98)	(110)
Λοιπά κέρδη / (ζημίες)	3.5	29	1.128	3	(2)
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά) προ φόρων, χρημ/κων και επενδυτικών αποτελεσμάτων - συνεχιζόμενες δραστηριότητες		39.385	14.888	(572)	(413)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	3.8	557	673	-	-
Χρηματοοικονομικά έξοδα	3.8	(3.322)	(3.943)	(291)	(477)
Έσοδα από μερίσματα		-	-	6.046	-
Κέρδη / (ζημίες) από εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της Καθαρής Θέσης	3.22	1.789	1.314	-	-
Κέρδη / (ζημίες) από συμμετοχές		-	-	-	-
Κέρδη / (ζημίες), προ φόρων - συνεχιζόμενες δραστηριότητες		38.409	12.932	5.183	(890)
Φόροι	3.10	(9.489)	(3.542)	(563)	(4)
Κέρδη / (ζημίες), μετά από φόρους (Α) συνεχιζόμενες δραστηριότητες		28.920	9.390	4.620	(894)
Κέρδη / (ζημίες), μετά από φόρους (Α) διακοπτ.δραστηριότητες	3.2	(3.421)	(1.147)	-	-
Κέρδη / (ζημίες), μετά από φόρους (Α)		25.499	8.243	4.620	(894)
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.		(3.858)	612	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)		(494)	(6.489)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β) συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων		(4.352)	(5.877)	-	-
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.		22	120	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)		-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β) διακοπτόμενων δραστηριοτήτων		22	120	-	-
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.		(3.836)	732	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)		(493)	(6.489)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β)		(4.329)	(5.757)	-	-
Συγκεντρ.συνολ.έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β) συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων		24.568	3.513	4.620	(894)
Συγκεντρ.συνολ.έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β) διακοπτόμενων δραστηριοτήτων		(3.399)	(1.027)	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β)		21.170	2.486	4.620	(894)

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

	Όμιλος		Εταιρεία	
	1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019	1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019
<u>Συνεχιζόμενες δραστηριότητες</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	28.368	9.147	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	552	243	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες Μητρικής	24.021	3.275	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	547	238	-	-
<u>Διακοπτόμενες δραστηριότητες</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(3.421)	(1.147)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες Μητρικής	(3.399)	(1.027)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
<u>Σύνολο δραστηριοτήτων</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	24.947	8.000	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	552	243	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	20.622	2.248	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	547	238	-	-
Κέρδη / (ζημιές) κατανεμόμενα στους μετόχους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή	3.9	0,6496	0,2091	
Κέρδη / (ζημιές) κατανεμόμενα στους μετόχους από διακοπτόμενες δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή	3.9	(0,0783)	(0,0262)	
Κέρδη / (ζημιές) κατανεμόμενα στους μετόχους από συνολικές δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή	3.9	0,5712	0,1829	

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ (01.07.2020 – 30.09.2020)

	Όμιλος		Εταιρεία	
	1/7 - 30/09/2020	1/7 - 30/09/2019	1/7 - 30/09/2020	1/7 - 30/09/2019
Κύκλος εργασιών	98.353	75.324	1.154	1.273
Κόστος πωλήσεων	(63.155)	(59.207)	(1.293)	(908)
Μικτό κέρδος / (ζημιά) - συνεχιζόμενες δραστηριότητες	35.198	16.117	(139)	365
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	546	140	3	1
Έξοδα διάθεσης	(8.010)	(7.111)	-	-
Έξοδα διοίκησης	(4.039)	(3.596)	(379)	(387)
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	(325)	(388)	-	-
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	(1.604)	(711)	1	(1)
Λοιπά κέρδη / (ζημιές)	(115)	1.003	(1)	(1)
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά) προ φόρων, χρημ/κων και επενδυτικών αποτελεσμάτων - συνεχιζόμενες δραστηριότητες	21.651	5.454	(515)	(23)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	158	329	-	-
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(1.092)	(1.209)	(17)	(155)
Έσοδα από μερίσματα	-	-	1.046	-
Κέρδη / (ζημιές) από εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της Καθαρής Θέσης	837	871	-	-
Κέρδη / (ζημιές) από συμμετοχές	-	-	-	-
Κέρδη / (ζημιές), προ φόρων - συνεχιζόμενες δραστηριότητες	21.554	5.445	514	(178)
Φόροι	(5.464)	(1.310)	(549)	-
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους (Α) συνεχιζόμενες δραστηριότητες	16.090	4.135	(35)	(178)
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους (Α) διακοπ.δραστηριότητες	(612)	(245)	-	-
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους (Α)	15.478	3.890	(35)	(178)
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.	(652)	718	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)	692	(5.221)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β) συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων	40	(4.503)	-	-
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.	112	107	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β) διακοπόμενων δραστηριοτήτων	112	107	-	-
Σ/Δ μετατροπής Ισολογισμών σε Ξ.Ν.	(540)	825	-	-
Αναλογιστικό κέρδος / (ζημιά)	693	(5.221)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Β)	153	(4.396)	-	-
Συγκεντρ.συνολ.έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β)συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων	16.130	(368)	(35)	(178)
Συγκεντρ.συνολ.έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β)διακοπόμενων δραστηριοτήτων	(500)	(138)	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους (Α) + (Β)	15.631	(506)	(35)	(178)

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

	Όμιλος		Εταιρεία	
	1/7 - 30/09/2020	1/7 - 30/09/2019	1/7 - 30/09/2020	1/7 - 30/09/2019
<u>Συνεχιζόμενες δραστηριότητες</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	15.538	3.892	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	552	243	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες Μητρικής	15.583	(606)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	547	238	-	-
<u>Διακοπτόμενες δραστηριότητες</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(612)	(245)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες Μητρικής	(500)	(138)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
<u>Σύνολο δραστηριοτήτων</u>				
Κέρδη / (ζημιές), μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	14.926	3.647	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	552	243	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους				
<u>Αποδοτέα σε:</u>				
Ιδιοκτήτες μητρικής	15.083	(744)	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	(9.192)	(3.963)	-	-
Κέρδη / (ζημιά) κατανεμόμενα στους μετόχους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιά) ανά μετοχή	0,3558	0,0890		
Κέρδη / (ζημιά) κατανεμόμενα στους μετόχους από διακοπτόμενες δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιά) ανά μετοχή	(0,0140)	(0,0056)		
Κέρδη / (ζημιά) κατανεμόμενα στους μετόχους από συνολικές δραστηριότητες ανά μετοχή				
Αριθμός μετοχών	43.673	43.737		
Κέρδη / (ζημιά) ανά μετοχή	0,3418	0,0834		

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Σημ.	Όμιλος		Εταιρεία		
	30/9/2020	31/12/2019	30/9/2020	31/12/2019	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Μη Κυκλοφορούν Ενεργητικό					
Ενσώματα πάγια στοιχεία	3.11	130.315	123.210	366	398
Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	3.12	13.199	14.972	87	176
Επενδύσεις σε ακίνητα		113	113	-	-
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	3.14	10.635	11.350	426	503
Συμμετοχές σε θυγατρικές		-	-	73.858	73.858
Συμμετοχές σε κοινοπραξίες	3.22	15.404	14.547	3.819	3.819
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	3.15	5.074	5.091	1.154	1.168
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		695	833	146	708
Σύνολο μη Κυκλοφορούντος Ενεργητικού		175.435	170.116	79.856	80.630
Κυκλοφορούν Ενεργητικό					
Αποθέματα		55.695	59.158	-	-
Φόρος εισοδήματος προκαταβληθείς		538	588	51	32
Πελάτες	3.16	68.407	57.428	231	2.838
Λοιπές απαιτήσεις	3.16	7.354	7.844	150	4.254
Πάγια κατεχόμενα προς πώληση	3.13	5.760	6.155	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αυτών		35.287	22.051	532	505
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού		173.041	153.224	964	7.629
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		348.476	323.340	80.820	88.259
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Ίδια Κεφάλαια					
Μετοχικό κεφάλαιο		28.869	28.869	28.869	28.869
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο		21.524	21.524	21.644	21.644
Λοιπά αποθεματικά		20.728	24.632	13.957	14.214
Αποτελέσματα εις νέον		90.491	68.353	8.524	6.016
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων αποδοτέα στους μετόχους της μητρικής εταιρείας		161.612	143.378	72.994	70.743
Δικαιώματα μειοψηφίας		3.438	2.971	-	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		165.050	146.349	72.994	70.743
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις					
Μακροπρόθεσμα δάνεια	3.17	45.528	52.871	-	4.000
Υποχρεώσεις από μισθώσεις		3.019	4.439	28	43
Προβλέψεις για παροχές προσωπικού	3.19	14.780	15.252	191	215
Λοιπές προβλέψεις		12	36	336	382
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		2.399	2.507	-	-
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		3.306	93	1	1
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		69.044	75.198	556	4.641
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις					
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	3.17	23.667	43.496	5.000	11.098
Υποχρεώσεις από μισθώσεις		3.319	4.773	59	156
Φόρος εισοδήματος		8.568	1.076	56	56
Προμηθευτές	3.20	39.690	36.187	271	297
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.20	39.138	16.261	1.884	1.268
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		114.382	101.793	7.270	12.875
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		183.426	176.991	7.826	17.516
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		348.476	323.340	80.820	88.259

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Όμιλος

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποθεματικό ιδίων μετοχών	Αποθεματικό συναλ/κών διαφορών από μετατροπή θυγατρικών	Αποτελέσμα α εις νέον	Σύνολο προ δικαιωμάτων μειοψηφίας	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο
Υπόλοιπα την 01/01/2019	28.869	21.524	31.493	(10)	(11.189)	68.248	138.935	2.680	141.615
Κέρδη / (ζημίες) περιόδου	-	-	-	-	-	8.000	8.000	243	8.243
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	-	-	-	-	732	(6.484)	(5.752)	(5)	(5.757)
Διανομή κερδών	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Μερίσματα	-	-	-	-	-	(1.944)	(1.944)	-	(1.944)
Μεταβολές ποσοστών	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Λοιπές μεταβολές	-	-	-	-	-	43	43	-	43
Αγορά ιδίων μετοχών	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Μεταβολές περιόδου	-	-	-	-	732	(385)	347	238	585
Υπόλοιπα την 30/09/2019	28.869	21.524	31.493	(10)	(10.457)	67.863	139.282	2.918	142.200
Υπόλοιπα την 01/01/2020	28.869	21.524	33.596	(10)	(8.954)	68.353	143.378	2.971	146.349
Κέρδη/(ζημίες) περιόδου	-	-	-	-	-	24.947	24.947	552	25.499
Λοιπά συνολικά έσοδα	-	-	-	-	(3.831)	(493)	(4.324)	(5)	(4.329)
Διανομή κερδών	-	-	296	-	-	(296)	-	-	-
Μερίσματα	-	-	-	-	-	(2.000)	(2.000)	(80)	(2.080)
Μεταβολές ποσοστών	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Λοιπές μεταβολές	-	-	-	-	-	(20)	(20)	-	(20)
Αγορά ιδίων μετοχών	-	-	-	(369)	-	-	(369)	-	(369)
Μεταβολές περιόδου	-	-	296	(369)	(3.831)	22.138	18.234	467	18.701
Υπόλοιπα την 30/09/2020	28.869	21.524	33.892	(379)	(12.785)	90.491	161.612	3.438	165.050

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (συνέχεια)

Εταιρεία

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποθεματικό ιδίων μετοχών	Αποθεματικό συναλ/κών διαφορών από μετατροπή θυγατρικών	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα την 01/01/2019	28.869	21.644	14.208	(10)	16	5.720	70.447
Κέρδη / (ζημίες) περιόδου	-	-	-	-	-	(894)	(894)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	-	-	-	-	-	-	-
Διανομή κερδών	-	-	-	-	-	-	-
Μερίσματα	-	-	-	-	-	(1.944)	(1.944)
Λοιπές μεταβολές	-	-	-	-	-	-	-
Αγορά ιδίων μετοχών	-	-	-	-	-	-	-
Μεταβολές περιόδου	-	-	-	-	-	(2.838)	(2.838)
Υπόλοιπα την 30/09/2019	28.869	21.644	14.208	(10)	16	2.882	67.609
Υπόλοιπα την 01/01/2020	28.869	21.644	14.208	(10)	16	6.016	70.743
Κέρδη/(ζημίες) περιόδου	-	-	-	-	-	4.620	4.620
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	-	-	-	-	-	-	-
Διανομή κερδών	-	-	113	-	-	(113)	-
Μερίσματα	-	-	-	-	-	(2.000)	(2.000)
Λοιπές μεταβολές	-	-	-	-	-	-	-
Αγορά ιδίων μετοχών	-	-	-	(369)	-	-	(369)
Μεταβολές περιόδου	-	-	113	(369)	-	2.507	2.251
Υπόλοιπα την 30/09/2020	28.869	21.644	14.321	(379)	16	8.523	72.994

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Σημ.	Όμιλος		Εταιρεία	
	1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019	1/1 - 30/09/2020	1/1 - 30/09/2019
Ταμειακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη, προ φόρων και δικαιωμάτων μειοψηφίας από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	38.409	12.932	5.183	(890)
Κέρδη, προ φόρων και δικαιωμάτων μειοψηφίας από διακοπτόμενες δραστηριότητες	(3.415)	(1.141)	-	-
<i>Πλέον / (μείον) προσαρμογές για:</i>				
Αποσβέσεις	13.391	11.715	215	238
Προβλέψεις	4.376	2.984	888	477
Επιδοτήσεις	(55)	-	-	-
Συναλλαγματικές Διαφορές	(432)	(383)	2	2
(Κέρδη) / ζημιές από εκποίηση παγίων	495	(874)	(5)	-
Μερίσματα	-	-	(6.046)	-
Απομειώσεις Παγίων	1.000	-	-	-
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή (έσοδα) / έξοδα	2.766	3.277	291	477
(Κέρδη) / ζημιές από εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της Κ.Θ.	(1.789)	(1.314)	-	-
Λειτουργικά κέρδη προ μεταβολών κεφαλαίου κίνησης	54.746	27.196	528	304
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	(11.415)	(13.313)	6.698	114
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	1.785	4.467	-	-
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών-φόρων)	17.179	(2.013)	(276)	(689)
Λοιπές μη ταμειακές κινήσεις	-	56	-	(16)
Χρηματικά διαθέσιμα από λειτουργικές δραστηριότητες	62.295	16.393	6.950	(287)
Πληρωθέντες τόκοι	(2.371)	(2.989)	(388)	(467)
Λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα / (έξοδα)	(318)	(496)	(7)	(10)
Φόροι	(1.986)	(1.597)	(1)	-
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	57.620	11.311	6.554	(764)
Επενδυτικές Δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκποιήσεις ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	306	1.171	5	-
Είσπραξη από μεταβίβαση ακινήτου Thrace Linq	9.436	-	-	-
Εισπραχθέντες τόκοι	7	7	-	-
Εισπραχθέντα μερίσματα	498	440	6.046	-
Αύξηση συμμετοχών σε θυγατρικές/συγγενείς	-	(815)	-	(815)
Αγορά ενσώματων & άυλων περιουσιακών στοιχείων	(22.503)	(15.163)	(8)	(45)
Επιδοτήσεις	43	-	-	-
Μεταβολές δικαιωμάτων μειοψηφίας	-	-	-	-
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(12.213)	(14.360)	6.043	(860)
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες				
Εισπράξεις από δάνεια	6.183	9.818	5.000	987
Αγορά ιδίων μετοχών	(369)	-	(369)	-
Αποπληρωμές δανείων	(32.054)	(4.351)	(15.098)	-
Χρηματοδοτικές μισθώσεις	(3.407)	(4.186)	(112)	(29)
Πληρωθέντα μερίσματα	(1.992)	(1.936)	(1.991)	(1.936)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(31.639)	(655)	(12.570)	(978)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) χρημ/κών διαθεσίμων και ισοδύναμων αυτών	13.768	(3.704)	27	(2.602)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	22.051	22.824	505	3.172
Επίδραση των μεταβολών των συναλλ. Ισοτιμιών επι των ταμειακών διαθεσίμων	(532)	314	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	35.287	19.434	532	570

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις οι οποίες παρατίθενται στις σελίδες 12-54 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων

▶ 1. Πληροφορίες για τον Όμιλο

Η ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε. όπως μετονομάστηκε μετά την έγκριση και καταχώρηση της μεταβολής της επωνυμίας της στο Γ.Ε.ΜΗ (εφεξής για λόγους συντομίας, η "Εταιρεία") ιδρύθηκε το 1977. Έχει έδρα τον οικισμό Μαγικού του Δήμου Αβδήρων του Νομού Ξάνθης και είναι καταχωρημένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό 12512246000 (πρώην ΑΡ. Μ.Α.Ε. 11188/06/Β/86/31).

Το κύριο αντικείμενο εργασιών της Εταιρείας, μεταβλήθηκε ως αποτέλεσμα της απόσχισης του κλάδου παραγωγής και εμπορίας προϊόντων βιομηχανικής συσκευασίας της Εταιρείας και τη συνακόλουθη τροποποίηση του σχετικού άρθρου 3 του Καταστατικού της Εταιρείας, στη μορφή ακριβώς που είχε ανακοινωθεί εν σχεδίο από την Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 27 παρ. 3 περίπτωση δ' του κ.ν. 2190/1920.

Ο σκοπός της Εταιρείας και το κύριο αντικείμενο εργασιών της είναι πλέον η συμμετοχή στο κεφάλαιο και η χρηματοδότηση εταιρειών οποιασδήποτε νομικής μορφής, είδους και σκοπού, εισηγμένων ή μη σε οργανωμένη αγορά, καθώς και η παροχή Διοικητικών – Οικονομικών – Μηχανογραφικών υπηρεσιών στις συνδεδεμένες με αυτήν εταιρείες.

Η Εταιρεία είναι η μητρική Ομίλου εταιρειών (εφεξής για λόγους συντομίας, "Ο Όμιλος"), οι οποίες δραστηριοποιούνται κυρίως σε δύο κλάδους, τον κλάδο τεχνικών υφασμάτων και τον κλάδο συσκευασίας.

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών από την 26η Ιουνίου 1995.

Μέτοχοι της Εταιρείας με ποσοστά άνω του 5%, κατά την 30.09.2020, είναι οι:

Χαλιορής Κωνσταντίνος	43,29%
Χαλιορή Ευφημία	20,85%

Ο Όμιλος έχει μονάδες παραγωγής και εμπορίας σε Ελλάδα, Ηνωμένο Βασίλειο, Ιρλανδία, Σουηδία, Νορβηγία, Σερβία, Βουλγαρία, Η.Π.Α και Ρουμανία. Ο Όμιλος απασχολούσε συνολικά, την 30η Σεπτεμβρίου 2020, 1.781 εργαζομένους, εκ των οποίων 1.098 εργαζόμενοι απασχολούνταν στην ελληνική επικράτεια.

Η δομή του Ομίλου με αναφορά στα ποσοστά συμμετοχής την 30η Σεπτεμβρίου 2020, έχει ως εξής:

Εταιρεία	Έδρα	Ποσοστό συμμετοχής που κατέχει η Μητρική	Ποσοστό συμμετοχής που κατέχει ο Όμιλος	Μέθοδος Ενοποίησης
Πλαστικά Θράκης Εταιρεία Συμμετοχών Α.Ε.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	Μητρική	-	Ολική
Don & Low LTD	ΣΚΩΤΙΑ - Φόρφαρ	100,00%	100,00%	Ολική
Don & Low Australia Pty LTD	ΑΥΣΤΡΑΛΙΑ	-	100,00%	Ολική
Thrace Nonwovens & Geosynthetics A.B.E.E.	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	100,00%	100,00%	Ολική
Saepe Ltd	ΚΥΠΡΟΣ - Λευκωσία	-	100,00%	Ολική
Thrace Asia	HONG KONG	-	100,00%	Ολική
Thrace Protect M.I.K.E.	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	-	100,00%	Ολική
Πλαστικά Θράκης Pack A.B.E.E.	ΕΛΛΑΔΑ - Ιωάννινα	92,94%	92,94%	Ολική
Thrace Greiner Packaging SRL	ΡΟΥΜΑΝΙΑ - Σιμπίου	-	46,47%	Καθαρή Θέση
Thrace Plastics Packaging D.O.O.	ΣΕΡΒΙΑ - Νόβα Πάζοβα	-	92,94%	Ολική
Trierina Trading LTD	ΚΥΠΡΟΣ - Λευκωσία	-	92,94%	Ολική
Thrace Ipoma A.D.	ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ - Σόφια	-	92,83%	Ολική
Synthetic Holdings LTD	Β. ΙΡΛΑΝΔΙΑ - Μπέλφαστ	100,00%	100,00%	Ολική
Thrace Synthetic Packaging LTD	ΙΡΛΑΝΔΙΑ - Κλάρα	-	100,00%	Ολική
Arno LTD	ΙΡΛΑΝΔΙΑ - Δουβλίνο	-	100,00%	Ολική
Synthetic Textiles LTD	Β. ΙΡΛΑΝΔΙΑ - Μπέλφαστ	-	100,00%	Ολική
Thrace Polybulk A.B.	ΣΟΥΗΔΙΑ - Κόεπινγκ	-	100,00%	Ολική
Thrace Polybulk A.S.	ΝΟΡΒΗΓΙΑ - Μπρέβικ	-	100,00%	Ολική
Lumite INC.	Η.Π.Α. - Τζόρτζια	-	50,00%	Καθαρή Θέση
Adfirmate LTD	ΚΥΠΡΟΣ - Λευκωσία	-	100,00%	Ολική
Pareen LTD	ΚΥΠΡΟΣ - Λευκωσία	-	100,00%	Ολική
Thrace Linq INC.	Η.Π.Α. - Νότια Καρολίνα	-	100,00%	Ολική
Thrace Polyfilms A.B.E.E.	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	100,00%	100,00%	Ολική
Θερμοκήπια Θράκης Α.Ε	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	50,91%	50,91%	Καθαρή Θέση
Thrace Eurobent A.B.E.E	ΕΛΛΑΔΑ - Ξάνθη	51,00%	51,00%	Καθαρή Θέση

▶ 2. Πλαίσιο Κατάρτισης της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και Βασικές Λογιστικές Αρχές

2.1 Βάση Παρουσίασης

Η παρούσα ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), περιλαμβανομένων των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (Δ.Λ.Π) και διερμηνειών που έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Διερμηνειών των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2020. Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της περιόδου που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2020 είναι σύμφωνες με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν κατά τη σύνταξη των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019.

Όπου ήταν αναγκαίο, τα συγκριτικά στοιχεία έχουν αναταξινομηθεί για να συμφωνούν με τυχόν αλλαγές στην παρουσίαση των στοιχείων της παρούσας περιόδου.

Διαφορές που τυχόν παρουσιάζονται μεταξύ των κονδυλίων στην ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση και των αντίστοιχων κονδυλίων στις σημειώσεις οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Η ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική

πληροφόρηση έχει συνταχθεί με βάση το ιστορικό κόστος όπως γνωστοποιείται στις λογιστικές αρχές της Εταιρείας παρακάτω.

Επιπλέον, η ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση του Ομίλου και της Εταιρείας, έχει συνταχθεί με βάση την «αρχή της επιχειρηματικής συνέχειας των δραστηριοτήτων της» έχοντας λάβει υπόψη όλους τους μακροοικονομικούς και μικροοικονομικούς παράγοντες και την επίδρασή τους στην απρόσκοπτη λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρείας.

Η ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση εγκρίθηκε από το Δ.Σ της Εταιρείας στη συνεδρίασή του της 17ης Νοεμβρίου 2020.

Η ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση του Ομίλου ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ είναι καταχωρημένη στο διαδίκτυο, στην ηλεκτρονική διεύθυνση

www.thracegroup.gr.

2.2 Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες

Συγκεκριμένα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες έχουν εκδοθεί, τα οποία είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την 1η Ιανουαρίου 2020 ή μεταγενέστερα. Η εκτίμηση του Ομίλου σχετικά με την επίδραση από την εφαρμογή αυτών των νέων προτύπων, τροποποιήσεων και διερμηνειών παρατίθεται παρακάτω.

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΔΠΧΑ 3 (Τροποποιήσεις)

«Ορισμός συνένωσης επιχειρήσεων»

Ο νέος ορισμός εστιάζει στην έννοια της απόδοσης μιας επιχείρησης με τη μορφή παροχής αγαθών και υπηρεσιών στους πελάτες σε αντίθεση με τον προηγούμενο ορισμό ο οποίος εστίαζε στις αποδόσεις με τη μορφή μερισμάτων, χαμηλότερου κόστους ή άλλου οικονομικού οφέλους σε επενδυτές και λοιπά μέρη. Επιπλέον αποσαφηνίζει ότι, για να θεωρηθεί επιχείρηση, ένα ολοκληρωμένο σύνολο δραστηριοτήτων και περιουσιακών στοιχείων πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον μια εισροή και μια ουσιαστική διαδικασία που από κοινού συνεισφέρουν σημαντικά στην ικανότητά του να δημιουργεί εκροή. Τέλος εισάγει την δυνατότητα προαιρετικής εξέτασης (η εξέταση συγκέντρωσης) με την οποία απλουστεύεται η εκτίμηση του κατά πόσον ένα αποκτηθέν σύνολο δραστηριοτήτων και περιουσιακών στοιχείων δεν αποτελεί επιχείρηση.

ΔΛΠ 1 και ΔΛΠ 8 (Τροποποιήσεις)

«Ορισμός του ουσιώδους»

Οι τροποποιήσεις αποσαφηνίζουν τον ορι-

σμό του ουσιώδους και πως πρέπει να χρησιμοποιείται, συμπληρώνοντας τον ορισμό με οδηγίες οι οποίες παρέχονταν έως τώρα σε άλλα σημεία των ΔΠΧΑ. Επιπλέον, έχουν βελτιωθεί οι διευκρινίσεις που συνοδεύουν τον ορισμό. Τέλος, οι τροποποιήσεις διασφαλίζουν ότι ο ορισμός του ουσιώδους εφαρμόζεται με συνέπεια σε όλα τα ΔΠΧΑ.

ΔΠΧΑ 9, ΔΛΠ 39 και ΔΠΧΑ 7

(Τροποποιήσεις)

«Αναμόρφωση επιτοκίων αναφοράς»

Οι τροποποιήσεις αλλάζουν ορισμένες απαιτήσεις σχετικά με τη λογιστική αντιστάθμιση κινδύνου ώστε να παρέχουν διευκόλυνση σχετικά με τις πιθανές επιπτώσεις της αβεβαιότητας που θα προκαλέσει η αλλαγή των επιτοκίων αναφοράς. Επιπλέον, οι τροποποιήσεις απαιτούν από τις εταιρείες να παρέχουν πρόσθετες πληροφορίες στους επενδυτές σχετικά με τις σχέσεις αντιστάθμισής τους, οι οποίες επηρεάζονται άμεσα από αυτές τις αβεβαιότητες.

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ ΓΙΑ ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥΣ

ΔΠΧΑ 16 (Τροποποίηση) «Παραχωρήσεις σε ενοίκια που σχετίζονται με τον COVID-19» *(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουνίου 2020)*

Η τροποποίηση παρέχει στους μισθωτές (αλλά όχι τους εκμισθωτές) τη δυνατότητα προαιρετικής εξαίρεσης από την εκτίμηση του κατά πόσον η παραχώρηση σε ενοίκιο που σχετίζεται με τον COVID-19 είναι τροποποίηση της μίσθωσης. Οι μισθωτές μπο-

ρούν να επιλέξουν να λογιστικοποιήσουν τις παραχωρήσεις σε ενοίκια με τον ίδιο τρόπο που θα έκαναν για αλλαγές που δεν είναι τροποποιήσεις μισθώσεων. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΠΧΑ 4 (Τροποποίηση) «Παράταση της προσωρινής απαλλαγής από την εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9» *(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2021)*

Η τροποποίηση αλλάζει την καθορισμένη ημερομηνία λήξης για την προσωρινή εξαίρεση στο ΔΠΧΑ 4 «Ασφαλιστήρια συμβόλαια» από την εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα», έτσι ώστε οι οντότητες να υποχρεούνται να εφαρμόζουν το ΔΠΧΑ 9 για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2023. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΠΧΑ 9, ΔΛΠ 39, ΔΠΧΑ 7, ΔΠΧΑ 4 και ΔΠΧΑ 16 (Τροποποιήσεις) «Αναμόρφωση επιτοκίων αναφοράς – Φάση 2» *(εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2021)*

Οι τροποποιήσεις συμπληρώνουν αυτές που εκδόθηκαν το 2019 και επικεντρώνονται στις επιπτώσεις στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις όταν μια εταιρεία αντικαθιστά το παλιό επιτόκιο αναφοράς με ένα εναλλακτικό επιτόκιο αναφοράς ως αποτέλεσμα της αναμόρφωσης. Πιο συγκεκριμένα, οι τροποποιήσεις σχετίζονται με το πώς μια εταιρεία θα λογιστικοποιήσει τις αλλαγές στις συμβατικές ταμειακές ροές των χρηματοοικονομικών μέσων, πώς θα λογιστικοποιήσει τις αλλαγές στις σχέσεις αντιστάθμισής της και τις πληροφορίες που πρέπει να γνωστοποιήσει. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 16 (Τροποποίηση) «Ενσώματα πάγια – Έσοδα πριν από την προβλεπόμενη χρήση» *(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2022)*

Η τροποποίηση απαγορεύει στην οντότητα να αφαιρεί από το κόστος ενσώματου παγίου τυχόν έσοδα που λαμβάνονται από την πώληση ειδών που παράγονται ενώ η οντότητα προετοιμάζει το πάγιο για την προοριζόμενη χρήση του. Απαιτεί επίσης από τις οντότητες να γνωστοποιούν χωριστά τα ποσά των εσόδων και των δαπανών που σχετίζονται με τέτοια παραγόμενα είδη που δεν αποτελούν αποτέλεσμα της συνήθους δραστηριότητας της οντότητας. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 37 (Τροποποίηση) «Επαχθείς συμβάσεις – Κόστος εκπλήρωσης μιας σύμβασης» *(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2022)*

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι «το κόστος εκπλήρωσης μιας σύμβασης» περιλαμβάνει το άμεσα συσχετιζόμενο κόστος της εκπλήρωσης αυτής της σύμβασης και την κατανομή άλλων δαπανών που σχετίζονται άμεσα με την εκτέλεσή της. Η τροποποίηση διευκρινίζει επίσης ότι, προτού αναγνωριστεί χωριστή πρόβλεψη για επαχθή σύμβαση, μια οντότητα αναγνωρίζει τυχόν ζημιά απομείωσης στα περιουσιακά στοιχεία που χρησιμοποιήθηκαν για την εκπλήρωση της σύμβασης, και όχι σε περιουσιακά στοιχεία που ήταν αφοσιωμένα μόνο στη συγκεκριμένη σύμβαση. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΠΧΑ 3 (Τροποποίηση) «Αναφορά στο Εννοιολογικό Πλαίσιο» *(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2022)*

Η τροποποίηση επικαιροποίησε το πρότυπο ώστε να αναφέρεται στο Εννοιολογικό Πλαίσιο για τη Χρηματοοικονομική Αναφορά που εκδόθηκε το 2018, όταν πρέπει να προσδιοριστεί τι συνιστά περιουσιακό στοιχείο ή υποχρέωση σε μία συνένωση επιχειρήσεων. Επιπλέον, προστέθηκε μια εξαίρεση για ορισμένους τύπους υποχρεώσεων και ενδεχόμενων υποχρεώσεων που αποκτήθηκαν σε μια συνένωση επιχειρήσεων. Τέλος, διευκρινίζεται ότι ο αποκτών δεν πρέπει να αναγνωρίζει ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία, όπως ορίζονται στο ΔΛΠ 37, κατά την ημερομηνία απόκτησης. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 1 (Τροποποίηση)

«Ταξινόμηση υποχρεώσεων ως βραχυπρόθεσμες ή μακροπρόθεσμες»

(εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2023)

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι οι υποχρεώσεις ταξινομούνται ως βραχυπρόθεσμες ή μακροπρόθεσμες βάσει των δικαιωμάτων που είναι σε ισχύ στη λήξη της περιόδου αναφοράς. Η ταξινόμηση δεν επηρεάζεται από τις προσδοκίες της οντότητας ή από γεγονότα μετά την ημερομηνία αναφοράς. Επιπλέον, η τροποποίηση αποσαφηνίζει τη σημασία του όρου «διακανονισμός» μιας υποχρέωσης του ΔΛΠ 1. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΕΤΗΣΙΕΣ ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ ΣΕ ΔΠΧΑ 2018 – 2020

(εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2022)

Οι τροποποιήσεις που παρατίθενται παρακάτω περιλαμβάνουν αλλαγές σε τρία ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα»

Η τροποποίηση εξετάζει ποια έξοδα πρέπει να περιληφθούν στην αξιολόγηση του 10% για την αποαναγνώριση των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων. Τα σχετικά κόστη ή αμοιβές θα μπορούσαν να καταβληθούν είτε σε τρίτους είτε στον δανειστή. Σύμφωνα με την τροποποίηση, το κόστος ή οι αμοιβές που καταβάλλονται σε τρίτους δεν θα συμπεριληφθούν στην αξιολόγηση του 10%.

ΔΠΧΑ 16 «Μισθώσεις»

Η τροποποίηση αφαίρεσε το παράδειγμα για πληρωμές από τον εκμισθωτή σχετικά με τις βελτιώσεις μισθωμάτων στο επεξηγηματικό παράδειγμα 13 του προτύπου, προκειμένου να εξαλειφθεί οποιαδήποτε πιθανή σύγχυση σχετικά με τον χειρισμό των κινήτρων μίσθωσης.

ΔΛΠ 41 «Γεωργία»

Η τροποποίηση έχει καταργήσει την απαίτηση για τις οντότητες να εξαιρούν τις φορολογικές ταμειακές ροές κατά τη επιμέτρηση της εύλογης αξίας σύμφωνα με το ΔΛΠ 41.

2.3 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Η σύνταξη της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Α., απαιτεί τη διενέργεια εκτιμήσεων από τη Διοίκηση και την υιοθέτηση παραδοχών, οι οποίες δύνανται να επηρεάσουν τα λογιστικά υπόλοιπα των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, τις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις για ενδεχόμενες απαιτήσεις και υποχρεώσεις, κατά την ημερομηνία σύνταξης της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, καθώς επίσης και τα ποσά εσόδων και εξόδων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της εν λόγω περιόδου. Η χρήση της διαθέσιμης πληροφόρησης, η οποία στηρίζεται σε ιστορικά δεδομένα και σε υποθέσεις και η εφαρμογή υποκειμενικής κρίσης αποτελούν αναπόσπαστα στοιχεία για τη διενέργεια εκτιμήσεων. Τα πραγματικά μελλοντικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από τις ανωτέρω εκτιμήσεις, ενώ οι όποιες αποκλίσεις δύνανται να έχουν επίπτωση επί της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Οι εκτιμήσεις και οι σχετικές με αυτές υποθέσεις αναθεωρούνται σε συνεχή βάση. Οι αναθεωρήσεις στις λογιστικές εκτιμήσεις αναγνωρίζονται στην περίοδο που πραγματοποιήθηκαν, εάν η αναθεώρηση επηρεάζει μόνο αυτή την περίοδο ή στην περίοδο αναθεώρησης και τις επόμενες περιόδους, εάν η αναθεώρηση επηρεάζει την παρούσα και τις μελλοντικές περιόδους.

Για τη σύνταξη της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, οι σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές από τη Διοίκηση κατά την εφαρμογή των λογιστικών πολιτικών του Ομίλου και της Εταιρείας, καθώς και οι κύριες πηγές εκτίμησης της αβεβαιότητας είναι ίδιες με αυτές που υιοθετήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2019.

▶ 3. Σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων

3.1 Εξέλιξη και Επιδόσεις του Ομίλου

Ο Πίνακας που ακολουθεί παρουσιάζει συνοπτικά τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου της περιόδου που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2020, από συνεχιζόμενες δραστηριότητες:

Αποτελέσματα Εννεαμήνου 2020 (ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ)			
<i>(ποσά σε χιλ.ευρώ)</i>	Εννεάμηνο 2020	Εννεάμηνο 2019	% Μετ/λής
Κύκλος Εργασιών	253.729	230.497	10,1%
Μικτά Κέρδη	77.339	48.557	59,3%
Περιθώριο Μικτού Κέρδους	30,5%	21,1%	
EBIT	39.385	14.888	164,5%
Περιθώριο EBIT	15,5%	6,5%	
EBITDA	52.404	25.555	105,1%
Περιθώριο EBITDA	20,7%	11,1%	
Adjusted EBITDA	54.596	25.555	113,6%
Περιθώριο Adjusted EBITDA	21,5%	11,1%	
ΚΠΦ	38.409	12.932	197,0%
Περιθώριο ΚΠΦ	15,1%	5,6%	
Σύνολο ΚΜΦ	28.920	9.390	208,0%
Περιθώριο ΚΜΦ	11,4%	4,1%	
Σύνολο ΚΜΦ&ΔΜ	28.368	9.147	210,1%
Περιθώριο ΚΜΦ&ΔΜ	11,2%	4,0%	
Κέρδη ανά μετοχή (σε ευρώ)	0,6496	0,2091	210,7%

Στο Προσαρμοσμένο (Adjusted) EBITDA δεν περιλαμβάνονται δαπάνες ποσού € 2.192, οι οποίες αφορούν στη λειτουργική αναδιοργάνωση της εταιρείας Don & Low Ltd. Η εν λόγω θυγατρική μείωσε την παρουσία της στα υφαντά τεχνικά υφάσματα, αυξάνοντας παράλληλα την παραγωγική της δυναμικότητα στα μη υφαντά τεχνικά υφάσματα. Οι εν λόγω δαπάνες αναλύονται παρακάτω:

- Δαπάνες αποζημιώσεις προσωπικού αξίας € 1.181
- Απομείωση μηχανολογικού εξοπλισμού αξίας € 1.000
- Ζημιές από πώληση παγίων αξίας € 11

Για λόγους πληρότητας παρατίθεται ο παρακάτω πίνακας, ο οποίος παρουσιάζει συνοπτικά τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου της περιόδου που έληξε την 30^η Σεπτεμβρίου 2020 συνολικά, από συνεχιζόμενες και από διακοπτόμενες δραστηριότητες:

Αποτελέσματα Εννεαμήνου 2020 (ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΕΣ & ΔΙΑΚΟΠΤΟΜΕΝΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ)			
<i>(ποσά σε χιλ.ευρώ)</i>	Εννεάμηνο 2020	Εννεάμηνο 2019	% Μετ/λής
Κύκλος Εργασιών	258.891	254.358	1,8%
Μικτά Κέρδη	77.570	50.404	53,9%
Περιθώριο Μικτού Κέρδους	30,0%	19,8%	
EBIT	35.971	13.754	161,5%
Περιθώριο EBIT	13,9%	5,4%	
EBITDA	49.360	25.469	93,8%
Περιθώριο EBITDA	19,1%	10,0%	
Adjusted EBITDA	54.596	25.469	114,4%
Περιθώριο Adjusted EBITDA	21,1%	10,0%	
ΚΠΦ	34.994	11.791	196,8%
Περιθώριο ΚΠΦ	13,5%	4,6%	
Σύνολο ΚΜΦ	25.499	8.243	209,3%
Περιθώριο ΚΜΦ	9,8%	3,2%	
Σύνολο ΚΜΦ&ΔΜ	24.947	8.000	211,8%
Περιθώριο ΚΜΦ&ΔΜ	9,6%	3,1%	
Κέρδη ανά μετοχή (σε ευρώ)	0,5712	0,1829	212,3%

3.2 Διακοπόμενες Δραστηριότητες

Λόγω της απόφασης οριστικής διακοπής της παραγωγικής λειτουργίας της Thrace Linq (Βλέπε σχετικές ανακοινώσεις στις 27.11.2019 και 24.04.2020), η οποία αποφασίστηκε με σκοπό την εστίαση του Ομίλου σε πιο επωφελείς δραστηριότητες, η εν λόγω δραστηριότητα απεικονίζεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εισοδημάτων ως διακοπόμενη.




Διακοπόμενες Δραστηριότητες Κατάσταση αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εισοδημάτων	Εταιρεία Thrace Linq	
	30.09.2020	30.09.2019
Κύκλος Εργασιών	5.162	23.861
Κόστος Πωλήσεων	(4.931)	(22.014)
Μικτό κέρδος / (ζημιά)	231	1.847
Μη λειτουργικά έσοδα / (έξοδα)	(3.228)	(3.447)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(2.997)	(1.600)
Φόροι	(6)	(6)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(3.003)	(1.606)
Ενδοεταιρικές συναλλαγές	(418)	459
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(3.421)	(1.147)

Διακοπτόμενες Δραστηριότητες Ταμειακές Ροές	Εταιρεία Thrace Linx 30.09.2020
Χρηματικά διαθέσιμα από λειτουργικές δραστηριότητες	(4.745)
Χρηματικά διαθέσιμα από επενδυτικές δραστηριότητες	11.802
Χρηματικά διαθέσιμα από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(9.546)
Μεταβολή χρηματικών διαθεσίμων	(2.489)
Ταμειακά Διαθέσιμα 31.12.2019	2.837
Συναλλαγματικές Διαφορές	(17)
Ταμειακά Διαθέσιμα 30.09.2020	331

3.3 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι λειτουργικοί τομείς βασίζονται στη διαφορετική ομάδα προϊόντων, τη δομή της διοίκησης του Ομίλου και του συστήματος εσωτερικής αναφοράς. Η δραστηριότητα του Ομίλου χωρίζεται σε τρεις τομείς, τον τομέα τεχνικών υφασμάτων, τον τομέα συσκευασίας και τον τομέα «Λοιπά», ο οποίος περιλαμβάνει τον αγροτικό τομέα και τις δραστηριότητες της Μητρικής Εταιρείας.

Οι λειτουργικοί τομείς του Ομίλου έχουν ως εξής:

Τεχνικά Υφάσματα	Συσκευασία	Λοιπά
		
Παραγωγή και εμπορία συνθετικών Υφασμάτων για βιομηχανικές και τεχνικές χρήσεις.	Παραγωγή και εμπορία ειδών συσκευασίας, πλαστικών σάκων, πλαστικών δοχείων για την συσκευασία τροφίμων και χρωμάτων και λοιπών υλικών συσκευασίας για αγροτικές χρήσεις.	Περιλαμβάνεται ο Αγροτικός τομέας και η δραστηριότητα της Μητρικής, η οποία εκτός από τις επενδυτικές της δραστηριότητες παρέχει και Διοικητικές – Οικονομικές - Μηχανογραφικές υπηρεσίες στις συνδεδεμένες εταιρείες της.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 30.09.2020	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑ- ΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Σύνολο ενοποιημένων στοιχείων ενεργητικού	225.491	116.745	81.310	(75.070)	348.476

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01.01 – 30.09.2020	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Κύκλος εργασιών	178.164	82.412	3.723	(10.571)	253.729
Κόστος πωληθέντων	(126.390)	(57.034)	(3.377)	10.411	(176.390)
Μικτό κέρδος	51.774	25.378	346	(160)	77.339
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	698	180	78	(140)	816
Έξοδα διάθεσης	(15.840)	(6.717)	-	(219)	(22.776)
Έξοδα διοίκησης	(8.206)	(2.913)	(901)	445	(11.575)
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	(844)	(215)	-	1	(1.058)
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	(2.388)	(908)	(98)	4	(3.390)
Λοιπά κέρδη / (ζημιές)	82	(56)	3	-	29
Λειτουργικό κέρδος / (ζημία)	25.276	14.749	(572)	(69)	39.385
Τόκοι & Λοιπά Χρηματοοικονομικά (έξοδα) / έσοδα	(1.422)	(1.072)	(292)	21	(2.765)
Έσοδα από μερίσματα	-	-	6.046	(6.046)	-
Κέρδη / (ζημιές) από εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της Καθαρής Θέσης	867	614	308	-	1.789
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (Συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	24.721	14.291	5.490	(6.094)	38.409
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (Διακοπτόμενες δραστηριότητες)	(3.415)	-	-	-	(3.415)
Συνολικά Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	21.306	14.291	5.490	(6.094)	34.994

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01.01 – 30.09.2020	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Αποσβέσεις συνεχιζ. δραστηριοτήτων	7.868	4.937	215	-	13.020
Αποσβέσεις διακοπτ. δραστηριοτήτων	371	-	-	-	371
Αποσβέσεις συνολικές	8.239	4.937	215	-	13.391
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων (EBITDA)	33.144	19.686	(357)	(69)	52.404
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων διακοπτόμενων δραστηριοτήτων (EBITDA)	(3.044)	-	-	-	(3.044)
Συνολικά Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)	30.100	19.686	(357)	(69)	49.360

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2019	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Σύνολο ενοποιημένων στοιχείων ενεργητικού	211.121	103.865	88.441	(80.087)	323.340

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01.01 - 30.09.2019	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Κύκλος εργασιών	163.404	73.267	3.875	(10.049)	230.497
Κόστος πωληθέντων	(130.832)	(57.488)	(3.310)	9.690	(181.940)
Μικτό κέρδος	32.572	15.779	565	(359)	48.557
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	700	400	27	(200)	927
Έξοδα διάθεσης	(15.868)	(5.894)	-	(224)	(21.986)
Έξοδα διοίκησης	(7.725)	(3.299)	(893)	685	(11.232)
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	(998)	(165)	-	-	(1.163)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01.01 - 30.09.2019	ΤΕΧΝΙΚΑ ΥΦΑΣΜΑΤΑ	ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑ	ΛΟΙΠΑ	ΑΠΑΛΟΙΦΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΤΟΜΕΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	(512)	(732)	(110)	11	(1.343)
Λοιπά κέρδη / (ζημιές)	1.061	69	(2)	-	1.128
Λειτουργικό κέρδος / (ζημία)	9.230	6.158	(413)	(87)	14.888
Τόκοι & Λοιπά Χρηματοοικονομικά (έξοδα) / έσοδα	(1.608)	(1.185)	(477)	-	(3.270)
(Κέρδη) / ζημιές από συμμετοχές	-	-	-	-	-
Έσοδα από μερίσματα	-	-	-	-	-
(Κέρδη) / ζημιές από εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της Καθαρής Θέσης	239	552	523	-	1.314
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (Συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	7.861	5.525	(367)	(87)	12.932
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (Διακοπτόμενες δραστηριότητες)	(1.141)	-	-	-	(1.141)
Συνολικά Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	6.720	5.525	(367)	(87)	11.791
Αποσβέσεις συνεχιζ. δραστηριοτήτων	6.129	4.300	238	-	10.667
Αποσβέσεις διακοπτ. δραστηριοτήτων	1.048	-	-	-	1.048
Αποσβέσεις συνολικές	7.177	4.300	238	-	11.715
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων (EBITDA)	15.359	10.458	(175)	(87)	25.555
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων διακοπτόμενων δραστηριοτήτων (EBITDA)	(86)	-	-	-	(86)
Συνολικά Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/κων, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)	15.273	10.458	(175)	(87)	25.469

3.4 Λοιπά Λειτουργικά Έσοδα

Λοιπά Λειτουργικά Έσοδα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Επιδότησεις*	142	64	-	-
Έσοδα ενοικίων	12	22	-	-
Έσοδα παροχής υπηρεσιών	172	136	-	-
Έσοδα από μακέτες	41	155	-	-
Αντιστροφή μη χρησιμ/νων προβλέψεων	47	34	-	8
Έσοδα διαχείρισης Ηλεκτρικής ενέργειας	328	515	-	-
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	74	1	78	19
Σύνολο	816	927	78	27

* αναφέρεται στις επιδοτήσεις ΦΠΑ, προσλήψεων νέων πτυχιούχων καθώς και σε επαγγελματική κατάρτιση εργαζομένων του Ομίλου.

3.5 Λοιπά Κέρδη / Ζημιές

Λοιπά κέρδη / (ζημιές)	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Κέρδη / (Ζημιές) από πώληση παγίων	24	770	5	-
Συναλλαγματικές Διαφορές	5	358	(2)	(2)
Σύνολο	29	1.128	3	(2)

3.6 Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Ο αριθμός του προσωπικού στον Όμιλο και την Εταιρεία στο τέλος της περιόδου, έχει ως εξής:

Αριθμός προσωπικού	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Μισθωτοί - Ημερομίσθιοι	1.781	1.615	21	20

3.7 Λοιπά Λειτουργικά Έξοδα

Λοιπά Λειτουργικά Έξοδα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	460	78	-	-
Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι και τέλη	119	157	-	-
Αποσβέσεις	53	56	-	-
Αποζημιώσεις προσωπικού	196	524	98	101
Προμήθειες / Λοιπά έξοδα τραπεζών	73	107	-	3
Δαπάνες αγοράς μακετών	78	226	-	-
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	230	195	-	6
Μερικό Σύνολο	1.209	1.343	98	110
Έκτακτα μη επαναλαμβανόμενα έξοδα	2.181	-	-	-
Σύνολο	3.390	1.343	98	110

Ανάλυση Έκτακτων μη επαναλαμβανόμενων εξόδων	Όμιλος	
	30.09.2020	30.09.2019
Αποζημιώσεις προσωπικού Don & Low	1.181	-
Απομείωση αξίας παγίων στοιχείων	1.000	-
Σύνολο	2.181	-

Στο πλαίσιο της αναδιάρθρωσης των συμμετοχών του Ομίλου προέκυψαν δαπάνες αξίας € 1.181 και € 1.000 ως αποτέλεσμα της λειτουργικής αναδιοργάνωσης της θυγατρικής Don & Low Ltd. Η εν λόγω εταιρεία μείωσε την παρουσία της στα υφαντά τεχνικά υφάσματα, αυξάνοντας παράλληλα την παραγωγική της δυναμικότητα στα μη υφαντά τεχνικά υφάσματα.

3.8 Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα)

3.8.1 Χρηματοοικονομικά έσοδα

Χρηματοοικονομικά έσοδα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	9	3	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	548	670	-	-
Σύνολο	557	673	-	-
Έσοδα από μερίσματα	-	-	6.046	-

3.8.2 Χρηματοοικονομικά έξοδα

Χρηματοοικονομικά έξοδα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(2.480)	(3.169)	(290)	(470)
Συναλλαγματικές διαφορές	(326)	(241)	-	-
Χρηματοοικονομικό Αποτέλεσμα Συντ/κών Προγραμμάτων	(516)	(533)	(1)	(7)
Σύνολο	(3.322)	(3.943)	(291)	(477)

3.9 Κέρδη ανά μετοχή (Ενοποιημένα)

Τα κέρδη μετά φόρων, ανά μετοχή, υπολογίζονται διαιρώντας τα καθαρά κέρδη (μετά από φόρους) που κατανέμονται στους μετόχους, με το σταθμισμένο μέσο όρο των υφισταμένων μετοχών που βρίσκονται σε κυκλοφορία, κατά την εκάστοτε χρήση, μετά την αφαίρεση των ιδίων μετοχών που πιθανόν κατέχονται.

Βασικά κέρδη ανά μετοχή (Ενοποιημένα, συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	30.09.2020	30.09.2019
Κέρδη αναλογούντα στους μετόχους	28.368	9.147
Αριθμός υφισταμένων μετοχών (Σταθμισμένες)	43.673	43.737
Βασικά και αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή (Ευρώ σε απόλυτα ποσά)	0,6495	0,2091

Βασικά κέρδη ανά μετοχή (Ενοποιημένα, διακοπτόμενες δραστηριότητες)	30.09.2020	30.09.2019
Κέρδη αναλογούντα στους μετόχους	(3.421)	(1.147)
Αριθμός υφισταμένων μετοχών (Σταθμισμένες)	43.673	43.737
Βασικά και αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή (Ευρώ σε απόλυτα ποσά)	(0,0783)	(0,0262)

Βασικά κέρδη ανά μετοχή (Ενοποιημένα, συνολικές δραστηριότητες)	30.09.2020	30.09.2019
Κέρδη αναλογούντα στους μετόχους	24.947	8.000
Αριθμός υφισταμένων μετοχών (Σταθμισμένες)	43.673	43.737
Βασικά και αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή (Ευρώ σε απόλυτα ποσά)	0,5712	0,1829

Την 30η Σεπτεμβρίου 2020, η Εταιρεία κατείχε 184.145 ίδιες μετοχές.

3.10 Φόρος Εισοδήματος

Η ανάλυση του φόρου που επιβάρυνε τα Αποτελέσματα της περιόδου, έχει ως εξής:

Φόρος Εισοδήματος	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Φόρος εισοδήματος	(9.327)	(3.595)	-	-
Αναβαλλόμενος φόρος (έξοδο)/έσοδο	(162)	53	(563)	(4)
Σύνολο	(9.489)	(3.542)	(563)	(4)

Ο φόρος εισοδήματος της περιόδου υπολογίζεται με βάση τους κατά τόπους ισχύοντες φορολογικούς συντελεστές. Οι αναβαλλόμενοι φόροι υπολογίζονται επί των προσωρινών διαφορών με τη χρησιμοποίηση του ισχύοντος φορολογικού συντελεστή στις χώρες όπου δραστηριοποιούνται οι εταιρείες του Ομίλου στις 30.09.2020.

Ο πραγματικός φορολογικός συντελεστής του Ομίλου διαφέρει από τον ονομαστικό συντελεστή, καθώς υπάρχουν φορολογικές ζημιές σε εταιρείες του Ομίλου για τις οποίες δεν αναγνωρίζεται αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση καθώς και μη εκπιπτόμενες φορολογικά δαπάνες.

Από την χρήση 2011 και εντεύθεν, οι ελληνικές εταιρείες του Ομίλου λαμβάνουν «Ετήσιο Φορολογικό Πιστοποιητικό». Το «Ετήσιο Φορολογικό Πιστοποιητικό» αυτό εκδίδεται

από τον ίδιο Νόμιμο Ελεγκτή που ελέγχει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Κατόπιν της ολοκλήρωσης του φορολογικού ελέγχου, ο Νόμιμος Ελεγκτής εκδίδει προς την εκάστοτε εταιρεία «Έκθεση Φορολογικής Συμμόρφωσης», την οποία στη συνέχεια υποβάλλει και ηλεκτρονικά στο Υπουργείο Οικονομικών.

Ο φορολογικός έλεγχος για τη χρήση του 2019 ο οποίος διενεργήθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65Α του Ν.4172/2013 (ΚΦΕ), ολοκληρώθηκε από την ελεγκτική εταιρεία 'PricewaterhouseCoopers' A.E., χωρίς να προκύψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις πέραν αυτών που έχουν καταχωρηθεί στις Οικονομικές καταστάσεις και εκδόθηκαν Φορολογικά πιστοποιητικά, με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη, ανά εταιρεία (βλέπε σημ. 3.26).

3.11 Ενσώματα Πάγια Στοιχεία

Η μεταβολή στα ενσώματα πάγια στοιχεία κατά τη διάρκεια της περιόδου, αναλύεται ως εξής:

Ενσώματα Πάγια	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 01.01.2020	123.210	398
Προσθήκες	22.651	7
Εκποιήσεις	(4.250)	(5)
Μεταφορά από περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	414	-
Απομειώσεις	(1.000)	-
Αποσβέσεις	(11.098)	(39)
Αποσβέσεις Εκπονηθέντων	3.580	5
Συναλλαγματική διαφορά	(3.192)	-
Υπόλοιπο 30.09.2020	130.315	366

Ενσώματα Πάγια	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 01.01.2019	135.963	412
Αλλαγή λογιστικής πολιτικής λόγω ΔΠΧΑ 16	(24.428)	-
Υπόλοιπο 01.01.2019	111.535	412
Προσθήκες	22.126	50
Εκποιήσεις-Καταστροφές	(5.989)	-
Μεταφορά σε κατεχόμενα προς πώληση	(6.155)	-
Απομειώσεις	(1.175)	-
Μεταφορά από περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	8.364	-
Αποσβέσεις	(13.004)	(64)
Αποσβέσεις Εκπονηθέντων	5.338	-
Συναλλαγματική διαφορά	2.170	-
Λοιπές μεταβολές	-	-
Υπόλοιπο 31.12.2019	123.210	398

Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των ενσωμάτων παγίων στοιχείων της Εταιρείας, ενώ τα εμπράγματα βάρη στα ενσώματα πάγια στοιχεία του Ομίλου ανέρχονται σε ποσό € 4.828.

3.12 Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης

Τα περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης, αναλύονται ως εξής:

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 01.01.2020	14.972	176
Προσθήκες	927	40
Μειώσεις	(214)	(30)
Μεταφορά σε ενσώματα πάγια	(414)	-
Αποσβέσεις	(2.030)	(99)
Συναλλαγματική διαφορά	(42)	-
Υπόλοιπο 30.09.2020	13.199	87

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 31.12.2018	-	-
Προσαρμογές λόγω ΔΠΧΑ 16	2.412	316
Ανακατατάξεις λόγω ΔΠΧΑ 16	24.429	-
Υπόλοιπο 01.01.2019	26.841	316
Προσθήκες	644	-
Μειώσεις	(977)	-
Μεταφορά σε ενσώματα πάγια	(8.364)	-
Αποσβέσεις	(3.186)	(140)
Συναλλαγματική διαφορά	14	-
Υπόλοιπο 31.12.2019	14.972	176

Η ενοποιημένη και εταιρική κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, περιλαμβάνει τα παρακάτω ποσά που σχετίζονται με υποχρεώσεις από μισθώσεις:

Υποχρεώσεις από μισθώσεις	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	3.319	4.773	59	156
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	3.019	4.439	28	43
Συνολικές υποχρεώσεις από μισθώσεις	6.338	9.212	87	199

Στα ως άνω ποσά περιλαμβάνονται και μισθώσεις που αφορούν κτήρια, αυτοκίνητα, clark, εκτυπωτές και λοιπό εξοπλισμό, τα οποία αναγνωρίστηκαν πρώτη φορά με την εφαρμογή του ΔΠΧΑ 16. Τα ποσά αυτά για τον Όμιλο ανέρχονται σε € 1.412 για το 2020 και € 1.333 για το 2019. Για την Εταιρεία τα ποσά ανέρχονται σε € 87 και € 199 αντίστοιχα.

3.13 Πάγια κατεχόμενα προς πώληση

Πρόκειται για το βιομηχανικό ακίνητο στο οποίο στεγαζόταν η Thrace Linq Inc., που βρίσκεται στη Νότια Καρολίνα των Η.Π.Α., για το οποίο η διοίκηση του Ομίλου αποφάσισε την πώλησή του. Το συγκεκριμένο ακίνητο συμπεριλαμβάνεται στον τομέα των τεχνικών υφασμάτων.

Κατά τη διάρκεια της τρέχουσας περιόδου πραγματοποιήθηκε η μεταβίβαση του ως άνω ακινήτου.

Το συνολικό τίμημα της μεταβίβασης ανήλθε στο ποσό των 14,5 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ. Ως αποτέλεσμα της υφιστάμενης συμφωνίας, η εταιρεία Thrace Linq εισέπραξε το ποσό των 11 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ, ενώ ποσό ύψους 3,5 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ, καθώς και οι αναλογούντες τόκοι, θα πρέπει να αποδοθούν από τον Αγοραστή σε μεταγενέστερο χρόνο, το αργότερο εντός δώδεκα μηνών από την ημερομηνία μεταβίβασης του ακινήτου. Ωστόσο, σύμφωνα με τις προβλέψεις και ειδικές ρήτρες των συναφθεισών συμβάσεων (τόσο με τον Αγοραστή, όσο και με την εμπλεκόμενη Τράπεζα του Αγοραστή), σε περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο ο Αγοραστής αθετήσει την υποχρέωση του να αποπληρώσει το υπολειπόμενο ποσό στο συμφωνημένο χρόνο (το αργότερο μέχρι την 15/06/2021), η εταιρεία Thrace Linq έχει το δικαίωμα επαναγοράς του ακινήτου (κατά προτεραιότητα και στη διακριτική της ευχέρεια), καλύπτοντας το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου (και τυχόν τόκους ή έξοδα που θα οφείλονται) του αγοραστή όπως θα έχει διαμορφωθεί τη χρονική στιγμή κατά την οποία η Thrace Linq θα ασκήσει το εν λόγω δικαίωμα, ματαιώνοντας με τον τρόπο οριστικώς την πώληση ή εναλλακτικά σε περίπτωση που κάτι τέτοιο κριθεί μη ωφέλιμο, έχει το δικαίωμα να συμμετέχει στη διαδικασία εκποίησης αυτού (έχοντας σαν εξασφάλιση τη δεύτερη εγγεγραμμένη υποθήκη).

Με δεδομένα τα ανωτέρω και καθώς η ύπαρξη του προαναφερθέντος δικαιώματος επαναγοράς του ακινήτου διαμορφώνει συνθήκες αβεβαιότητας σχετικά με την οριστική ολοκλήρωση της συναλλαγής, η λογιστική αναγνώριση αυτής θα πραγματοποιηθεί όταν, το αργότερο μέχρι την 15/06/2021 εκτός εάν συμφωνηθεί διαφορετικά, τα σχετικά γε-

γονότα καταστούν βέβαια και οριστικά. Το εισπραχθέν ποσό των 11 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ καταχωρήθηκε στα ταμειακά διαθέσιμα αυξάνοντας αντίστοιχα τις «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις».

3.14 Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία

Η μεταβολή στα άυλα πάγια στοιχεία κατά τη διάρκεια της περιόδου, αναλύεται ως εξής:

Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 01.01.2020	11.350	503
Προσθήκες	-	-
Αποσβέσεις	(262)	(77)
Απομειώσεις	(334)	-
Συναλλαγματική διαφορά	(119)	-
Υπόλοιπο 30.09.2020	10.635	426

Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	Όμιλος	Εταιρεία
Υπόλοιπο 01.01.2019	11.567	611
Προσθήκες	351	9
Αποσβέσεις	(423)	(117)
Απομειώσεις	(157)	-
Συναλλαγματική διαφορά	12	-
Υπόλοιπο 31.12.2019	11.350	503

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία αφορούν κυρίως σε υπεραξίες θυγατρικών, οι οποίες αναλύονται στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

3.15 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

Λόγω των καθυστερήσεων που παρουσιάστηκαν στις αποπληρωμές απαιτούμενων από το Δημόσιο επιδοτήσεων, ο Όμιλος έχει αναταξινομήσει στις προηγούμενες χρήσεις την απαίτηση από το Ελληνικό Δημόσιο από τις βραχυπρόθεσμες στις μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, προχωρώντας παράλληλα σε πρόβλεψη απομείωσης μέρους αυτής. Η απαίτηση του Ομίλου πριν από τις απομειώσεις που έχουν καταχωρηθεί, ανέρχεται σε € 11.062.

Η απαίτηση είχε σχηματιστεί λόγω επιδότησης 12% επί του μισθοδοτικού κόστους προσωπικού που απασχολείται στην περιοχή της Ξάνθης, εισπραττόμενο από τον ΟΑΕΔ.

Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Εισπρακτέες επιδοτήσεις	4.879	4.879	1.119	1.119
Λοιπές Απαιτήσεις	195	212	35	49
Σύνολο	5.074	5.091	1.154	1.168

Στις 17 Ιουλίου 2020, ψηφίστηκε ο νόμος 4706/2020, βάσει του οποίου οι ανεξόφλητες απαιτήσεις των δικαιούχων μέχρι τις 31.12.2015, οι οποίες όπως προαναφέρθηκε για τον Όμιλο ανέρχονται σε € 11.062, συμψηφίζονται με υφιστάμενες και μελλοντικές απαιτήσεις του Δημοσίου έναντι αυτών, από την έναρξη ισχύος του νόμου.

Οι υποχρεώσεις του ΟΑΕΔ και του Ελληνικού Δημοσίου εξαντλούνται κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 87 παρ. 2 του Νόμου 4706/2020. Κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσης, δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες και περαιτέρω λεπτομέρειες για την εξειδίκευση και χρονική καθώς και διαδικαστική εφαρμογή των προβλέψεων του ως άνω Νόμου.

3.16 Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις

3.16.1 Πελάτες

Πελάτες	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Πελάτες	75.571	63.969	2.578	5.185
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	(7.164)	(6.541)	(2.347)	(2.347)
Σύνολο	68.407	57.428	231	2.838

Στους Πελάτες του Ομίλου συμπεριλαμβάνονται γραμμάτια και επιταγές αξίας € 10.325 για το 2020 και € 8.507 για το 2019.

Ταξινόμηση των απαιτήσεων από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες αποτελούνται από τα οφειλόμενα ποσά από πελάτες από την πώληση προϊόντων που πραγματοποιείται κατά τη συνήθη λειτουργία του Ομίλου. Γενικά, οι όροι πίστωσης ανέρχονται από 30 έως 180 ημέρες και ως εκ τούτου οι απαιτήσεις από πελάτες ταξινομούνται ως βραχυπρόθεσμες.

Η διασπορά των πωλήσεων του Ομίλου κρίνεται ικανοποιητική. Δεν υπάρχει συγκέντρωση πωλήσεων σε περιορισμένο αριθμό πελατών και κατά συνέπεια δεν υπάρχει αυξημένος κίνδυνος απώλειας εισοδήματος ούτε αυξημένος πιστωτικός κίνδυνος.

Εύλογη αξία των απαιτήσεων από πελάτες

Δεδομένης της βραχυπρόθεσμης φύσης τους, η εύλογη αξία των απαιτήσεων προσεγγίζει τη λογιστική τους αξία.

Απομείωση των απαιτήσεων από πελάτες

Για την λογιστική πολιτική σχετικά με την απομείωση των απαιτήσεων από πελάτες, βλέπε σημ. 2.10 στις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2019.

3.16.2 Λοιπές απαιτήσεις

Λοιπές απαιτήσεις	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Χρεώστες	2.246	2.717	24	4.075
Απαίτηση επιχορήγησης επένδυσης	2.193	2.257	-	-
Προπληρωμένα έξοδα	2.915	2.870	126	179
Προβλέψεις για επισφαλείς χρεώστες	-	-	-	-
Σύνολο	7.354	7.844	150	4.254

Η απαίτηση επιχορήγησης επένδυσης αφορά επιχορήγηση του Ν. 3299/2004 της Θυγατρικής Πλαστικά Θράκης Pack από ολοκληρωμένη επένδυση.

Τα προπληρωμένα έξοδα αφορούν κυρίως απαίτηση επιδοτήσεων από το Δημόσιο, προκαταβολές λοιπών φόρων εκτός του φόρου εισοδήματος και λοιπά προπληρωμένα έξοδα.

3.17 Δανεισμός

Τα μακροπρόθεσμα δάνεια του Ομίλου έχουν χορηγηθεί από ελληνικές και ξένες τράπεζες. Ο χρόνος αποπληρωμής τους ποικίλλει, ανάλογα με τη σύμβαση του δανείου και είναι κατά κανόνα συνδεδεμένα με Euribor πλέον περιθωρίου.

Τα βραχυπρόθεσμα δάνεια του Ομίλου έχουν χορηγηθεί από ελληνικές και ξένες τράπεζες, με επιτόκιο Euribor ή Libor πλέον περιθωρίου. Η λογιστική αξία των δανείων προσεγγίζει την εύλογη αξία τους κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020.

Αναλυτικότερα, ο δανεισμός στο τέλος της περιόδου είχε διαμορφωθεί σε:

Δανεισμός	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Μακροπρόθεσμα δάνεια	45.528	52.871	-	4.000
Σύνολο Μακροπρόθεσμων δανείων	45.528	52.871	-	4.000
Μακρ. δάνεια πληρ. στην επόμενη χρήση	9.975	9.125	-	-
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	13.692	34.371	5.000	11.098
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	23.667	43.496	5.000	11.098
Γενικό Σύνολο	69.195	96.367	5.000	15.098

Στα βραχυπρόθεσμα δάνεια περιλαμβάνεται ποσό € 332 που αφορά σε σύμβαση Factoring της θυγατρικής Πλαστικά Θράκης Pack ABEE με την ABC Factors, το οποίο έχει εισπράξει η ως άνω θυγατρική και αντιστοιχεί σε πελάτες με δικαίωμα αναγωγής (ανασφάλιστους).

Η Εταιρεία αποπλήρωσε το σύνολο του τραπεζικού της δανεισμού και το υπόλοιπο των βραχυπροθέσμων δανείων αναφέρεται σε ενδοομιλικό δάνειο, το οποίο κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσης έχει αποπληρωθεί.

Τα επιτόκια είναι συνδεδεμένα κατά περίπτωση με δείκτη Euribor ή Libor πλέον περιθωρίου που κυμαίνεται από 2,0% έως 3,5%.

3.18 Καθαρός Δανεισμός

Καθαρός Δανεισμός	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Μακροπρόθεσμος δανεισμός	45.528	52.871	-	4.000
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	3.019	4.439	28	43
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός	23.667	43.496	5.000	11.098
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	3.319	4.773	59	156
Δανεισμός	75.533	105.579	5.087	15.297
Μείον Χρηματικά διαθέσιμα	35.287	22.051	532	505
Καθαρός δανεισμός	40.246	83.528	4.555	14.792
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	165.050	146.349	72.994	70.743
ΚΑΘΑΡΟΣ ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ / ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	0,24	0,57	0,06	0,21

Η Εταιρεία αποπλήρωσε το σύνολο του τραπεζικού της δανεισμού και το υπόλοιπο των βραχυπροθέσμων δανείων αναφέρεται σε ενδοομιλικό δάνειο, το οποίο κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσης έχει αποπληρωθεί.

Ο δείκτης Καθαρός δανεισμός / EBITDA για την περίοδο ανήλθε σε 0,76 (Το EBITDA αναφέρεται στην περίοδο από 01.10.2019 έως 30.09.2020).

Σημειώνεται ότι, στις 31.12.2019 η τιμή του δείκτη ήταν 2,91 ενώ στις 30.09.2019 ανήλθε σε 3,04.

3.19 Παροχές Προσωπικού

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας και του Ομίλου προς τους εργαζόμενους για τη μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, υπολογίζονται με αναλογιστική μελέτη ετησίως. Η λογιστική απεικόνιση γίνεται με βάση το αναμενόμε-

νο να καταβληθεί δεδουλευμένο δικαίωμα του κάθε εργαζομένου, κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προεξοφλούμενο στην παρούσα αξία, σε σχέση με τον προβλεπόμενο χρόνο καταβολής του.

Η υποχρέωση της Εταιρείας και του Ομίλου, όπως εμφανίζεται στον Ισολογισμό, αναλύεται ως εξής:

Παροχές Προσωπικού	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Προγράμματα καθορισμένων παροχών - Μη χρηματοδοτούμενα	2.650	2.599	191	215
Προγράμματα καθορισμένων παροχών - Χρηματοδοτούμενα	12.130	12.653	-	-
Συνολική πρόβλεψη τη λήξη της χρήσης	14.780	15.252	191	215

3.19.1 Προγράμματα καθορισμένων παροχών – Μη χρηματοδοτούμενα

Στο παρακάτω πρόγραμμα συμμετέχουν οι ελληνικές εταιρείες του Ομίλου και η εταιρεία Thrace Iromta με έδρα στη Βουλγαρία. Όσον αφορά στις ελληνικές εταιρείες η παρακάτω υποχρέωση προκύπτει βάσει της νομοθεσίας και αφορά στο 40% της προβλεπόμενης αποζημίωσης ανά υπάλληλο.

Προγράμματα καθορισμένων παροχών – Μη χρηματοδοτούμενα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Ποσά αναγνωρισμένα στον ισολογισμό				
Παρούσα αξία υποχρεώσεων	2.650	2.599	191	215
Καθαρή υποχρέωση αναγνωρισμένη στον ισολογισμό	2.650	2.599	191	215
Ποσά αναγνωρισμένα στο λογαριασμό αποτελεσμάτων				
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	73	93	6	5
Καθαρός τόκος επί της υποχρέωσης / (περιουσιακού στοιχείου)	15	40	2	3
Κανονικό έξοδο στον λογαριασμό αποτελεσμάτων	88	133	8	8
Αναγνώριση κόστους προϋπηρεσίας	-	-	-	-
Κόστος περικοπών / διακανονισμών / τερματισμού υπηρεσίας	65	369	66	80
Άλλο έξοδο / (έσοδο)	-	-	-	-

Προγράμματα καθορισμένων παροχών – Μη χρηματοδοτούμενα	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Συνολικό έξοδο στον λογαριασμό αποτελεσμάτων	153	502	74	88
Μεταβολές στην Καθαρή Υποχρέωση αναγνωρισμένη στον Ισολογισμό				
Καθαρή υποχρέωση / απαίτηση κατά την έναρξη του έτους	2.599	2.268	215	195
Παροχές που πληρώθηκαν από τον εργοδότη-Λοιπά	(102)	(476)	(98)	(102)
Σύνολο δαπάνης που αναγνωρίστηκε στο λογαριασμό αποτελεσμάτων	153	501	74	88
Συνολικό ποσό που αναγνωρίζεται στην Καθαρή Θέση	-	306	-	34
Καθαρή υποχρέωση στη λήξη	2.650	2.599	191	215

Οι αναλογιστικές παραδοχές εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.

Αναλογιστικές παραδοχές	Ελληνικές εταιρείες		Thrace Ipoma AD	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Προεξοφλητικό επιτόκιο	0,80%	0,80%	0,60%	0,60%
Πληθωρισμός	1,16%	1,16%	3,80%	3,80%
Μέση ετήσια αύξηση μισθών	1,16%	1,16%	5,00%	5,00%
Διάρκεια υποχρεώσεων	15,6 έτη	15,6 έτη	12,8 έτη	12,8 έτη

3.19.2 Προγράμματα καθορισμένων παροχών - Χρηματοδοτούμενα

Συνταξιοδοτικά Προγράμματα καθορισμένων παροχών έχουν οι θυγατρικές Don & Low Ltd και Thrace Polybulk AS. Λειτουργούν δε, σαν ξεχωριστά νομικά πρόσωπα με τη μορφή καταπιστευμάτων (trust). Το γεγονός αυτό σημαίνει ότι τα περιουσιακά τους στοιχεία είναι τελείως ξεχωριστά από αυτά των εταιρειών.

Οι Λογιστικές απεικονίσεις των προγραμμάτων βάσει του αναθεωρημένου IAS 19 έχουν ως εξής:

Προγράμματα καθορισμένων παροχών - Χρηματοδοτούμενα	Όμιλος	
	30.09.2020	31.12.2019
Ποσά αναγνωρισμένα στον ισολογισμό		
Παρούσα αξία υποχρεώσεων	150.071	154.901
Εύλογη αξία περιουσιακών στοιχείων προγράμματος	(137.941)	(142.248)
Καθαρή υποχρέωση αναγνωρισμένη στον ισολογισμό	12.130	12.653
Ποσά αναγνωρισμένα στο λογαριασμό αποτελεσμάτων		
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	-	147
Καθαρός τόκος επί της υποχρέωσης / (περιουσιακού στοιχείου)	508	684
Κανονικό έξοδο στον λογαριασμό αποτελεσμάτων	508	831
Αναγνώριση κόστους παρελθόντων ετών	-	-
Κόστος περικοπών / διακανονισμών / τερματισμού υπηρεσίας	-	-
Άλλο έξοδο / (έσοδο)	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-
Συνολικό έξοδο στον λογαριασμό αποτελεσμάτων	508	831
Κατανομή περιουσιακών στοιχείων*		
Αμοιβαία Μετοχικά	17.451	15.765
Αμοιβαία Ομολογιακά	71.868	72.615
Αμοιβαία διασποράς κινδύνου. (Diversified Growth Funds)	46.032	50.752
Λοιπά	2.590	3.116
Σύνολα	137.941	142.248
Μεταβολές στην Καθαρή Υποχρέωση αναγνωρισμένη στον Ισολογισμό		
Καθαρή υποχρέωση / (απαίτηση) κατά την έναρξη του έτους	12.653	13.200
Εισφορές που πληρώθηκαν από τον εργοδότη / Λοιπά	(960)	(1.134)
Σύνολο δαπάνης που αναγνωρίστηκε στο λογαριασμό αποτελεσμάτων	508	831
Συνολικό ποσό που αναγνωρίζεται στην Καθαρή Θέση	791	(886)
Συναλλαγματικές διαφορές	(862)	642
Καθαρή υποχρέωση / (απαίτηση) στη λήξη	12.130	12.653

* Τα περιουσιακά στοιχεία του προγράμματος είναι αποτιμημένα στην εύλογη τους αξία και περιλαμβάνουν αμοιβαία κεφάλαια της Baillie Gifford.

Στην κατηγορία Λοιπά βρίσκονται κατά κύριο λόγο τα ταμειακά διαθέσιμα του προγράμματος.

Οι αναλογιστικές παραδοχές εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.

Αναλογιστικές παραδοχές	Don & Low LTD		Thrace Polybulk AS	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Προεξοφλητικό επιτόκιο	1,60%	2,00%	2,30%	2,30 %
Πληθωρισμός	2,75%	2,86%	1,50%	1,50 %
Μέση ετήσια αύξηση μισθών	2,75%	2,86%	2,25%	2,25 %
Διάρκεια υποχρεώσεων	17 έτη	17 έτη	11 έτη	11 έτη

3.20 Προμηθευτές & Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Στους παρακάτω πίνακες αναλύονται οι προμηθευτές καθώς και οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.

3.20.1 Προμηθευτές

Προμηθευτές	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Προμηθευτές	39.690	36.187	271	297
Σύνολο	39.690	36.187	271	297

3.20.2 Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Πιστωτές διάφοροι*	12.904	2.943	4	60
Υποχρεώσεις από φόρους και ασφαλιστικούς οργανισμούς	5.329	4.717	166	387
Μερίσματα πληρωτέα	74	64	71	62
Προκαταβολές πελατών **	8.995	1.034	514	-
Πληρωτέες αποδοχές προσωπικού	1.066	2.272	49	484
Δουλευμένα έξοδα - Λοιποί λογαριασμοί πληρωτέοι	10.770	5.231	1.080	275
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	39.138	16.261	1.884	1.268

Η εύλογη αξία των υποχρεώσεων προσεγγίζει τις λογιστικές τους αξίες.

* Συμπεριλαμβάνεται το ποσό 11 εκ. Δολαρίων το οποίο έλαβε η εταιρεία Thrace Linq για την μεταβίβαση του ακινήτου της (βλέπε αναλυτικά σημ. 3.13).

** Οι προκαταβολές πελατών του Ομίλου, αναφέρονται σε υποχρέωση του Ομίλου να παραδώσει προϊόντα σε τρίτους. Τα έσοδα θα αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα με την παράδοση της παραγγελίας.

Τα έσοδα που αντιστοιχούν σε προκαταβολές πελατών της προηγούμενης χρήσης έχουν αναγνωρισθεί στην τρέχουσα χρήση.

Οι προκαταβολές πελατών της Εταιρείας αναφέρονται σε προκαταβολές θυγατρικών της για την παροχή υπηρεσιών προς αυτές.

3.21 Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη

Ο Όμιλος θεωρεί ως συνδεδεμένα πρόσωπα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα Διευθυντικά Στελέχη του καθώς επίσης και τους μετόχους που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού της κεφαλαίου (συμπεριλαμβανομένων των συνδεδεμένων προσώπων τους).

Οι εμπορικές συναλλαγές του Ομίλου με τα συνδεδεμένα αυτά πρόσωπα κατά την περίοδο 01.01.2020– 30.09.2020 έχουν πραγματοποιηθεί με όρους αγοράς και στα πλαίσια της συνήθους επιχειρηματικής της δραστηριότητας.

Παρακάτω παρατίθενται σύμφωνα με το Δ.Λ.Π 24 οι συναλλαγές με Θυγατρικές, Κοινοπραξίες και εταιρείες συνδεδεμένων προσώπων κατά την περίοδο 01.01.2020 – 30.09.2020.

Έσοδα	01.01 – 30.09.2020		01.01 - 30.09.2019	
	Όμιλος	Εταιρεία	Όμιλος	Εταιρεία
Θυγατρικές	-	3.711	-	3.828
Κοινοπραξίες	4.597	88	4.659	44
Εταιρείες Συνδεδεμένων Προσώπων	8	-	8	-
Σύνολο	4.605	3.799	4.667	3.872

Έξοδα	01.01 – 30.09.2020		01.01 - 30.09.2019	
	Όμιλος	Εταιρεία	Όμιλος	Εταιρεία
Θυγατρικές	-	22	-	38
Κοινοπραξίες	332	-	1.011	-
Εταιρείες Συνδεδεμένων Προσώπων	723	351	660	279
Σύνολο	1.055	373	1.671	317

Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	30.09.2020		31.12.2019	
	Όμιλος	Εταιρεία	Όμιλος	Εταιρεία
Θυγατρικές	-	225	-	6.833
Κοινοπραξίες	2.227	-	1.980	50
Εταιρείες Συνδεδεμένων Προσώπων	39	26	27	26
Σύνολο	2.266	251	2.007	6.909

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	30.09.2020		31.12.2019	
	Όμιλος	Εταιρεία	Όμιλος	Εταιρεία
Θυγατρικές	-	538	-	1.173
Κοινοπραξίες	12	-	42	19
Εταιρείες Συνδεδεμένων Προσώπων	115	89	44	3
Σύνολο	127	627	86	1.195

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	30.09.2020		31.12.2019	
	Όμιλος	Εταιρεία	Όμιλος	Εταιρεία
Θυγατρικές	-	326	-	359
Κοινοπραξίες	-	11	-	24
Εταιρείες Συνδεδεμένων Προσώπων	-	-	-	-
Σύνολο	-	337	-	383

Στις «Θυγατρικές» συγκαταλέγονται όλες οι εταιρείες που ενοποιούνται στον Όμιλο Πλαστικά Θράκης με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης. Στις «Κοινοπραξίες» συμπεριλαμβάνονται οι εταιρείες που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης.

Η Εταιρεία έχει χορηγήσει εγγύηση υπέρ των θυγατρικών της προς τράπεζες για εξασφάλιση από τις τελευταίες μακροπροθέσμων δανείων. Κατά την 30.09.2020 το ανεξόφλητο ποσό για το οποίο η Εταιρεία έχει εγγυηθεί ανέρχεται σε € 53.846 και αναλύεται ως ακολούθως:

Εγγυήσεις υπέρ Θυγατρικών	30.09.2020
Thrace Nonwovens & Geosynthetics A.B.E.E.	21.059
Θερμοκήπια Θράκης Α.Ε	1.731
Πλαστικά Θράκης Pack ABEE	22.147
Thrace Polyfilms	8.909
Σύνολο	53.846

3.22 Συμμετοχές

3.22.1 Συμμετοχή σε εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης

Η αξία των συμμετοχών της Εταιρείας, στις θυγατρικές, την 30^η Σεπτεμβρίου 2020, έχει ως εξής:

Εταιρείες ενοποιούμενες με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης	30.09.2020	31.12.2019
DON & LOW LTD	37.495	37.495
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ PACK A.B.E.E.	15.507	15.507
THRACE NONWOVENS & GEOSYNTHETICS A.B.E.E.	5.710	5.710
SYNTHETIC HOLDINGS LTD	11.728	11.728
THRACE POLYFILMS	3.418	3.418
Σύνολο	73.858	73.858

3.22.2 Συμμετοχή σε εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο καθαρής θέσης

Στον παρακάτω πίνακα αναφέρονται οι εταιρείες των οποίων η διοίκηση ασκείται από κοινού με άλλο μέτοχο, με δικαίωμα στα καθαρά περιουσιακά στοιχεία τους και σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 11 ενοποιούνται με τη μέθοδο της Καθαρής Θέσης. Η Μητρική εταιρεία κατέχει άμεσα ποσοστό 50,91 % στην εταιρεία Θερμοκήπια Θράκης Α.Β.Ε.Ε με αξία συμμετοχής € 3.615, καθώς και στην Thrace Eurobent Α.Β.Ε.Ε ποσοστό 51%, με αξία συμμετοχής € 204 την 30.09.2020. Η εταιρεία Thrace Greiner Packaging SRL κατέχεται κατά 50% από την Πλαστικά Θράκης Pack Α.Β.Ε.Ε και η Lumite Inc κατέχεται κατά 50% από την Synthetic Holdings LTD.

Εταιρεία	Χώρα που δραστηριοποιείται	Αντικείμενο Εργασίας	Ποσοστό Ομίλου
Thrace Greiner Packaging SRL	Ρουμανία	Η εταιρεία δραστηριοποιείται στην παραγωγή πλαστικών δοχείων για τρόφιμα και χρώματα και ανήκει στον κλάδο συσκευασίας Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες.	46,47%
Lumite INC	Ηνωμένες Πολιτείες	Η εταιρεία δραστηριοποιείται στην παραγωγή αγροτικών υφασμάτων και ανήκει στον κλάδο τεχνικών υφασμάτων. Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες.	50,00%
Θερμοκήπια Θράκης	Ελλάδα	Η εταιρεία δραστηριοποιείται στην παραγωγή αγροτικών προϊόντων και ανήκει στον αγροτικό κλάδο. Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες.	50,91%
Thrace Eurobent ABEE	Ελλάδα	Η εταιρεία δραστηριοποιείται στην παραγωγή προϊόντων στεγανοποίησης με την χρήση γεωσυνθετικού αργιλικού φραγμού και ανήκει στον κλάδο τεχνικών υφασμάτων. Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες.	51,00%

Η μεταβολή των συμμετοχών στις εταιρείες που ενοποιούνται με την μέθοδο της καθαρής θέσης αναλύεται ως εξής:

Συμμετοχές σε εταιρείες που ενοποιούνται με την καθαρή θέση	01.01 – 30.09.2020	01.01 - 31. 12.2019
Υπόλοιπο έναρξης	14.547	13.356
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου (Θερμοκήπια Θράκης)	-	815
Συμμετοχή στα κέρδη / (ζημιές) κοινοπραξιών	1.789	1.166
Μερίσματα	(550)	(809)
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπά αποθεματικά	(382)	20
Υπόλοιπο λήξης	15.404	14.547

3.23 Δεσμεύσεις και Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020 σημαντικές εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις, η οριστική διευθέτηση των οποίων ενδέχεται να έχει σημαντική επίπτωση στην οικονομική θέση των εταιρειών του Ομίλου.

Οι εγγυητικές επιστολές που έχουν εκδοθεί από Τράπεζες για λογαριασμό της Εταιρείας υπέρ τρίτων (Δημόσιο, προμηθευτές και πελάτες) ανέρχονται σε € 834.

3.24 Ανακατατάξεις κονδυλίων

Στις παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν πραγματοποιηθεί ανακατατάξεις μη σημαντικών κονδυλίων, προκειμένου να είναι συγκρίσιμα με αυτά της τρέχουσας περιόδου.

3.25 Σημαντικά γεγονότα



ΕΠΙΔΡΑΣΗ ΤΗΣ ΠΑΝΔΗΜΙΑΣ COVID-19 ΣΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30^Η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2020 ΚΑΙ ΤΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

I. Επίπτωση της πανδημίας στη λειτουργία του Ομίλου στο εννεάμηνο του 2020

Παρά το γεγονός ότι η ταχεία εξάπλωση και ευρεία διασπορά του κορωνοϊού COVID-19 από τις αρχές του 2020 μέχρι και σήμερα έχει επιφέρει σημαντικές διαταραχές στην παγκόσμια προσφορά και ζήτηση, συμπεριλαμβανομένης της Ελλάδας και των λοιπών χωρών στις οποίες ο Όμιλος αναπτύσσει τη δραστηριότητά του, εν τούτοις η επιχειρηματική και οικονομική δραστηριότητα και λειτουργία του Ομίλου εξακολούθησε να μην έχει επηρεαστεί δυσμενώς έως το τέλος του εννεάμηνου του τρέχοντος έτους. Παράλληλα, εξακολουθεί να υφίσταται αδυναμία εκτίμησης τόσο της χρονικής διάρκειας και της έντασης της πανδημίας, όσο και του χρονικού σημείου επανεκκίνησης της ανάκαμψης, αλλά και της δυναμικής αυτής.

Αναφορικά με την παραγωγική λειτουργία, το σύνολο των παραγωγικών μονάδων του Ομίλου εξακολούθησαν απρόσκοπτα τη λειτουργία τους και για το σύνολο του εννεάμηνου, χωρίς να αντιμετωπιστεί οποιοδήποτε επιχειρησιακό πρόβλημα από την εξάπλωση της πανδημίας, ως προς την υγεία των εργαζομένων του Ομίλου.

Από χρηματοοικονομικής απόψεως, ο Όμιλος κατάφερε όχι μόνο να μην υποστεί μείωση των εσόδων του, αλλά αντιθέτως να αυξήσει τις πωλήσεις του, καθώς η μειωμένη ζήτηση σε ορισμένους τομείς δραστηριοποίησης αντισταθμίστηκε και υπερκαλύφθηκε από την σημαντική αύξηση των πωλήσεων σε άλλους. Πιο συγκεκριμένα παρατηρήθηκε:

- Διατήρηση της αυξημένης ζήτησης στα προϊόντα που σχετίζονται με την ατομική προστασία και υγεία και ειδικότερα τεχνικών υφασμάτων, που χρησιμοποιούνται σε εφαρμογές προσωπικής προστασίας και υγείας και κατά το τρίτο τρίμηνο της χρήσης.
- Ανάπτυξη πωλήσεων νέων προϊόντων και δραστηριοτήτων σχετιζόμενες με προϊόντα ατομικής προστασίας, συμπεριλαμβανομένης και της εγκατάστασης και έναρξης λειτουργίας γραμμών παραγωγής χειρουργικών масκών σε Ελλάδα, Σκωτία και Ιρλανδία.
- Διατήρηση της αυξημένης ζήτησης για προϊόντα που απευθύνονται στον τομέα της συσκευασίας τροφίμων και κατά το τρίτο τρίμηνο της χρήσης.
- Διατήρηση της μειωμένης ζήτησης σε προϊόντα συσκευασίας που σχετίζονται με τον τουρισμό και την εστίαση, ως αποτέλεσμα της περιορισμένης δραστηριότητας του συγκεκριμένου κλάδου, ειδικότερα στην Ελλάδα, με έμφαση στους καλοκαιρινούς μήνες.
- Διατήρηση και περαιτέρω ενδυνάμωση της πελατειακής βάσης του Ομίλου.

Ως απόρροια των ανωτέρω, σε ποσοτικούς όρους, ο Όμιλος κατάφερε να αυξήσει τον κύκλο εργασιών του από συνεχιζόμενες δραστηριότητες, με αποτέλεσμα οι πωλήσεις του εννεάμηνου να ανέλθουν σε 253,7 εκατ. €, αυξημένες κατά 10,1%, σε σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του προηγούμενου έτους, τα δε Κέρδη προ Φόρων (EBT) των συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων ανήλθαν σε 38,4 εκατ. €, αυξημένα κατά

197%, σε σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του προηγούμενου έτους.

Παράλληλα, κατά τη διάρκεια του εννεάμηνου του τρέχοντος έτους πραγματοποιήθηκαν έκτακτα έξοδα, που σχετίζονται κυρίως με τη λήψη μέτρων για την αντιμετώπιση της πανδημίας, όπως αυξημένα έξοδα για μέτρα προστασίας των εργαζομένων, τεστ ανίχνευσης του ιού, κόστη προληπτικής απολύμανσης, κλπ., τα οποία ανήλθαν σε 1,1 εκ. €. Σημειώνεται, ωστόσο, ότι ο περιορισμός άλλων κατηγοριών λειτουργικών εξόδων, σχετιζόμενα κυρίως με συμμετοχή σε εκθέσεις και εταιρικά ταξίδια, αντιστάθμισε μέρος των έκτακτων εξόδων που πραγματοποιήθηκαν.

Ως προς τα επίπεδα ρευστότητας του Ομίλου και το συναλλακτικό κύκλο των εταιρειών, δεν παρουσιάστηκε οιαδήποτε αρνητική επίδραση από τις δυσμενείς συνθήκες συνολικά στον Όμιλο. Αντιθέτως, κατά το εννεάμηνο του τρέχοντος έτους, ο Όμιλος πέτυχε την ενίσχυση της ρευστότητας και τη μείωση του Καθαρού Δανεισμού κατά 43,3 εκ. ευρώ, με πρωταρχικό σκοπό την περαιτέρω ισχυροποίηση της οικονομικής του θέσης.

Παράλληλα, ο Όμιλος αύξησε και διατηρεί υψηλότερα επίπεδα αποθεμάτων στις βασικές πρώτες ύλες, σε σύγκριση με το μέσο ύψος αποθεμάτων (αύξηση κατά 56% σε επίπεδο ποσοτήτων σε σύγκριση με το απόθεμα την 31/12/2019), διασφαλίζοντας με αυτόν τον τρόπο την απρόσκοπτη παραγωγική του λειτουργία, σε επίπεδο εφοδιαστικής αλυσίδας, ώστε να είναι σε θέση να ανταποκριθεί στις υποχρεώσεις τους απέναντι στους πελάτες του.

Αναφορικά με το επενδυτικό πλάνο, πέραν των προγραμματισμένων ενεργειών που πραγματοποιήθηκαν, ο Όμιλος έως και σήμερα προέβη σε έκτακτες επενδύσεις, όπως συνοπτικά:

- Έκτακτη επένδυση συνολικού ύψους 3 εκατ. € κατά την 30/09/2020, για την εγκατάσταση γραμμών παραγωγής χειρουργικών масκών στις παραγωγικές εγκαταστάσεις στην Ελλάδα, στη Σκωτία και στην Ιρλανδία, επιτυγχάνοντας την πλήρη καθετοποίηση στην παραγωγή χειρουργικών масκών (περισσότερες λεπτομέρειες περιλαμβάνονται στην από 01/10/2020 σχετική Εταιρική Ανακοίνωση).

- Έκτακτη επένδυση 5.1 εκατ. €, για την εγκατάσταση μηχανολογικού εξοπλισμού για την παραγωγή υλικού «Meltblown», το οποίο θα χρησιμοποιείται για την παραγωγή όλων των τύπων масκών, από χειρουργικές μάσκες μέχρι και μάσκες τύπου FFP2 και FFP3. Για την υλοποίηση της επένδυσης, η θυγατρική εταιρεία Don & Low ήρθε σε συμφωνία με τον κρατικό φορέα Scottish Enterprise για τη χρηματοδότηση του 80% της επένδυσης. Η χρηματοδότηση θα επιστραφεί στο Scottish Enterprise εντός των επόμενων πέντε ετών σε αναλογία με το ύψος των πωλήσεων της εταιρείας σε αυτό το διάστημα (περισσότερες λεπτομέρειες περιλαμβάνονται στην από 04/05/2020 σχετική Εταιρική Ανακοίνωση).

Από τα ανωτέρω καταδεικνύεται ότι και στο εννεάμηνο του τρέχοντος έτους, ο Όμιλος, παρά τις πρωτόγνωρες συνθήκες που διαμορφώθηκαν στην παγκόσμια οικονομία συνεπεία της πανδημίας, εξακολούθησε να μην έχει υποστεί οιαδήποτε αρνητική, από χρηματοοικονομικής απόψεως, συνέπεια τόσο στα οικονομικά του αποτελέσματα, όσο και στο συναλλακτικό του κύκλο και ως εκ τούτου, δεν αντιμετώπισε οποιονδήποτε χρηματοοικονομικής φύσης κίνδυνο, που θα επηρέαζε αρνητικά την επιχειρησιακή του συνέχεια.

II. Ληφθέντα μέτρα για την μείωση της επίδρασης της πανδημίας

Η Διοίκηση του Ομίλου εξακολουθεί να παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις που σχετίζονται με την πανδημική κρίση και συνεχίζει να διατηρεί σε πλήρη εφαρμογή σχέδιο διασφάλισης της υγείας και της ασφάλειας του προσωπικού και της απρόσκοπτης επιχειρησιακής συνέχειας του Ομίλου.

Ειδικότερα, σύμφωνα με τις κατευθυντήριες γραμμές και συστάσεις του Παγκόσμιου Οργανισμού Υγείας (Π.Ο.Υ.) και των κατά τόπους Οργανισμών Δημόσιας Υγείας και Πολιτικής Προστασίας, τέθηκαν σε εφαρμογή τα παρακάτω μέτρα:

- Δημιουργία επιμέρους ομάδων διαχείρισης κρίσης με τη συμμετοχή των Διοικήσεων των θυγατρικών εταιρειών και του Ομίλου, των Διευθύνσεων Ανθρώπινου Δυναμικού, των Ιατρών Εργασίας και των Τεχνικών Ασφαλείας.
- Ενημέρωση των εργαζομένων σχετικά με τον κορωνοϊό, τον τρόπο μετάδοσης, τα μέτρα πρόληψης και προστασίας και παροχή συστάσεων και οδηγιών ατομικής υγιεινής, σύμφωνα με τις κατά τόπους οδηγίες των αρμόδιων αρχών.
- Χορήγηση μέσων ατομικής προστασίας στο προσωπικό (μάσκες, αντισηπτικά, γάντια).
- Διενέργεια απολυμάνσεων στους χώρους της Εταιρείας σε τακτική βάση.
- Διεξαγωγή Covid tests στο προσωπικό συνολικά και επανάληψη αυτών, κατά περίπτωση.
- Εφαρμογή εξ αποστάσεως εργασίας για τους υπαλλήλους γραφείων, στο μέτρο του εφικτού.
- Προστασία εργαζομένων που ανήκουν σε ευπαθείς ομάδες, με απομάκρυνση από τις εγκαταστάσεις, χωρίς επίδραση

στις μισθοδοτικές τους αποδοχές.

- Δημιουργία συγκεκριμένων διαδικασιών και πρωτοκόλλων για όλους τους επισκέπτες στις εγκαταστάσεις των Εταιρειών (μεταφορείς, εργολάβοι, τεχνικοί, κλπ.)
- Διεξαγωγή συναντήσεων των εργαζομένων όλων των Εταιρειών καθώς και της Διοίκησης του Ομίλου και διενέργεια συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου χωρίς φυσική παρουσία με χρήση ηλεκτρονικών ή οπτικοακουστικών μέσων (πχ. τηλεδιάσκεψη).
- Περιορισμός μετακινήσεων σε όλες τις εγκαταστάσεις των Εταιρειών και περιορισμός ταξιδιών για λόγους εργασίας.
- Διαρκής παρακολούθηση της ρευστότητας, διατήρηση υψηλού επιπέδου ρευστών διαθεσίμων, για λόγους ασφάλειας.

III. Εκτίμηση της επίδρασης της πανδημίας στο μέλλον

Αναφορικά με τις προοπτικές έως το τέλος του τρέχοντος έτους, κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσης, η Διοίκηση εκτιμά ότι τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου θα εξακολουθήσουν να παρουσιάζουν σημαντική βελτίωση, σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσεως, τόσο σε επίπεδο κερδοφορίας, όσο και σε επίπεδο ρευστότητας. Η προσήλωση στην ενίσχυση των ελεύθερων ταμειακών ροών διαμορφώνει συνθήκες ακόμα μεγαλύτερης βελτίωσης των οικονομικών μεγεθών. Η διατήρηση της αυξημένης ζήτησης για προϊόντα που απευθύνονται σε κλάδους της οικονομίας που παρουσιάζουν ανάπτυξη (συνεπεία μεταξύ άλλων και της εν εξελίξει πανδημίας), η αμετάβλητη ζήτηση για μεγάλο μέρος του προϊόντικού χαρτοφυλακίου σε σύγκριση με την προηγούμε-

νη χρονιά, η διευρυμένη πελατειακή βάση, η ενισχυμένη ρευστότητα και η συνέχιση εφαρμογής αυστηρών μέτρων προστασίας αποτελούν τα βασικά εφόδια για την ελαχιστοποίηση των αρνητικών συνεπειών της τρέχουσας κατάστασης.

Παρά το γεγονός ότι η πλήρης εξέλιξη του δεύτερου κύματος της πανδημίας και η επιβολή εκ νέου αυστηρών περιοριστικών μέτρων (πλέον εφαρμόζεται και το μέτρο του περιορισμού κίνησης) στις περισσότερες χώρες που δραστηριοποιείται ο Όμιλος, καθιστούν οποιαδήποτε εκτίμηση αναφορικά με την πιθανή επίδραση της πανδημίας στην εμπορική δραστηριότητα και στα

οικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας και του Ομίλου επισφαλή και αβέβαιη, η Διοίκηση του Ομίλου με βάση όσα αναφέρθηκαν ανωτέρω, εκτιμά ότι ούτε ο Όμιλος ούτε κάποια επί μέρους δραστηριότητα αυτού αντιμετωπίζουν ενδεχόμενη ή επαπειλούμενη περίπτωση διακοπής δραστηριότητας (going concern). Παρ' όλα αυτά, η Διοίκηση του Ομίλου διατηρεί σημαντικές επιφυλάξεις σχετικά με τις οικονομικές επιπτώσεις που θα επιφέρει η πανδημία στις οικονομίες των χωρών το επόμενο διάστημα και πως αυτές δύναται να επηρεάσουν τις δραστηριότητες του Ομίλου.



Μεταβολή Σύνθεσης Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατά τη συνεδρίαση αυτού που πραγματοποιήθηκε την 10.01.2020, έκανε αποδεκτή την παραίτηση του κ. Γεωργίου Μπραϊμη, Εκτελεστικού Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο οποίος αποχώρησε από τον Όμιλο. Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την ίδια συνεδρίαση της 10-01-2020 αποφάσι-

σε σύμφωνα με το άρθρο 8 του Καταστατικού της Εταιρείας και το άρθρο 82 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 τη μη άμεση αντικατάσταση αυτού και τη συνέχιση της διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας από τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.



Μεταβολή Ανώτατων Διευθυντικών Στελεχών

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 20ης Μαρτίου 2020, ο κ. Δημήτρης Μαλάμος, εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, ανέλαβε καθήκοντα Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου του Ομίλου (Deputy Group CEO). Ο κ. Μαλάμος, ο οποίος, από το 2010 κατείχε τη θέση του Group CFO, διαθέτει πολυετή εμπειρία σε θέματα χρηματοοικονομικής ανάλυσης και εσωτερικής αναδιάρθρωσης, έχει αποδείξει τις διοικητικές και διευθυντικές ικανότητές του και παράλληλα έχει αποκτήσει βαθιά γνώση και εμπειρία σχετικά με την οργάνωση, τη λειτουργία και τις δραστηριότητες της Εταιρείας και του Ομίλου.

Τη θέση του Group CFO ανέλαβε ο κ. Δημή-

τριος Φράγκου, Πιστοποιημένος Ορκωτός Λογιστής (μέλος του ACCA), ο οποίος κατείχε επί σειρά ετών διευθυντικές θέσεις σε εγνωσμένου κύρους ελεγκτική εταιρεία και διαθέτει σημαντική και πολύτιμη εξειδίκευση στην παροχή χρηματοοικονομικών, ελεγκτικών και συμβουλευτικών υπηρεσιών, η οποία θα αξιοποιηθεί για την βελτίωση της οργάνωσης, αποδοτικότητας και λειτουργίας των συναφών Διευθύνσεων και Τμημάτων της Εταιρείας και του Ομίλου. Ο κ. Φράγκου είναι απόφοιτος του Τμήματος Διοίκησης Επιχειρήσεων και κάτοχος μεταπτυχιακού τίτλου στη Λογιστική και Χρηματοοικονομική (Finance & Accounting) από το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών.

Αναδιάρθρωση Ομίλου

Εφαρμόζοντας περαιτέρω το πλάνο εσωτερικής αναδιάρθρωσης εντός του 2020 ο Όμιλος αποφάσισε τα ακόλουθα:

- Τη μεταφορά γραμμής παραγωγής μη υφαντού βελονωτού υφάσματος (needlepunch) από την κατά 100% θυγατρική εταιρεία Thrace Linq Inc. και την εγκατάσταση της στην 100% θυγατρική εταιρεία Thrace Nonwovens & Geosynthetics, η οποία εδρεύει στο Μαγικό Ξάνθης, ενδυναμώνοντας την παραγωγική δυναμικότητα της θυγατρικής και τη δυνατότητα ανάπτυξης των συνολικών της πωλήσεων. Η μεταφορά της γραμμής παραγωγής ξεκίνησε τον Απρίλιο του 2020 και η εγκατάστασή της θα ολοκληρωθεί και θα τεθεί σε λειτουργία το τελευταίο τρίμηνο του έτους. Κατόπιν τούτου αποφασίστηκε η οριστική παύση της παραγωγικής λειτουργίας της Thrace Linq Inc. και η συνέχιση εξυπηρέτησης της αγοράς των γεωφασμάτων στην Αμερική από τις εγκαταστάσεις του Ομίλου στην Ευρώπη και από την Lumite Inc. στις Η.Π.Α., εταιρεία στην οποία συμμετέχει με ποσοστό 50%. Η Διοίκηση θεωρεί ότι η ενέργεια

αυτή θα συνεισφέρει στη βελτίωση της κερδοφορίας του Ομίλου.

- Την εκκαθάριση της εταιρείας Thrace China, η οποία έχει ήδη ολοκληρωθεί, και της μητρικής της (Thrace Asia), η οποία θα ολοκληρωθεί εντός του έτους. Η Thrace Asia λειτουργεί ως γραφείο πωλήσεων της Thrace Nonwovens & Geosynthetics στην αγορά της Κίνας, με εξαιρετικά περιορισμένη δραστηριότητα τα τελευταία χρόνια, καθώς το μεγαλύτερο μέρος των πωλήσεων στην αγορά της Ασίας πραγματοποιείται απευθείας από την Thrace Nonwovens & Geosynthetics. Ως εκ τούτου, η Διοίκηση του Ομίλου αποφάσισε την παύση λειτουργίας του εν λόγω γραφείου. Η συμμετοχή της μητρικής τους, SAEPE LTD, στις ως άνω εταιρείες είναι € 631 και η ενδοεταιρική απαίτηση € 30. Η συμμετοχή και η απαίτηση θα απομειωθούν κατά 100%.

Επισημαίνεται ότι η απομείωση αυτή δεν επηρεάζει τα αποτελέσματα του Ομίλου πάρα μόνο τα αποτελέσματα της θυγατρικής SAEPE LTD.

Μεταβίβαση βιομηχανικού ακινήτου της Thrace Linq Inc.

Πραγματοποιήθηκε η μεταβίβαση του ιδιόκτητου βιομηχανικού ακινήτου, το οποίο βρίσκεται στη Νότια Καρολίνα των Η.Π.Α. και στο οποίο στεγαζόταν η Thrace Linq Inc.

Το συνολικό τίμημα της μεταβίβασης ανήλθε στο ποσό των 14,5 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ. Ως αποτέλεσμα της υφιστάμενης συμφωνίας, η εταιρεία Thrace Linq εισέπραξε το ποσό των 11 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ, ενώ ποσό ύψους 3,5 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ, καθώς και οι αναλογούντες τόκοι, θα πρέπει να αποδοθούν από τον Αγοραστή σε μεταγενέστερο χρόνο, το αργότερο εντός δώδεκα μηνών από

την ημερομηνία μεταβίβασης του ακινήτου. Ωστόσο, σύμφωνα με τις προβλέψεις και ειδικές ρήτρες των συναφθεισών συμβάσεων (τόσο με τον Αγοραστή, όσο και με την εμπλεκόμενη Τράπεζα του Αγοραστή), σε περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο ο Αγοραστής αθετήσει την υποχρέωση του να αποπληρώσει το υπολειπόμενο ποσό στο συμφωνημένο χρόνο (το αργότερο μέχρι την 15/06/2021), η εταιρεία Thrace Linq έχει το δικαίωμα επαναγοράς του ακινήτου (κατά προτεραιότητα και στη διακριτική της ευχέρεια), καλύπτοντας το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου (και τυχόν τόκους ή

έξοδα που θα οφείλονται) του αγοραστή όπως θα έχει διαμορφωθεί τη χρονική στιγμή κατά την οποία η Thrace Linx θα ασκήσει το εν λόγω δικαίωμα, ματαιώνοντας με τον τρόπο οριστικώς την πώληση ή εναλλακτικά σε περίπτωση που κάτι τέτοιο κριθεί μη ωφέλιμο, έχει το δικαίωμα να συμμετέχει στη διαδικασία εκποίησης αυτού (έχοντας σαν εξασφάλιση τη δεύτερη εγγεγραμμένη υποθήκη).

Με δεδομένα τα ανωτέρω και καθώς η ύπαρξη του προαναφερθέντος δικαιώματος επαναγοράς του ακινήτου διαμορφώνει συνθήκες αβεβαιότητας σχετικά με την

οριστική ολοκλήρωση της συναλλαγής, η λογιστική αναγνώριση αυτής θα πραγματοποιηθεί όταν, το αργότερο μέχρι την 15/06/2021 εκτός εάν συμφωνηθεί διαφορετικά, τα σχετικά γεγονότα καταστούν βέβαια και οριστικά. Το εισπραχθέν ποσό των 11 εκ. Δολαρίων ΗΠΑ καταχωρήθηκε στα ταμειακά διαθέσιμα αυξάνοντας αντίστοιχα τις «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις».

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι τα χρηματικά διαθέσιμα που εισπράχθηκαν (11 εκ. Δολάρια ΗΠΑ) χρησιμοποιήθηκαν για τη μείωση του Καθαρού Δανεισμού του Ομίλου.



Νέα επένδυση από τη Don & Low Ltd σε γραμμή παραγωγής υφάσματος Meltblown

Η κατά 100% θυγατρική του Ομίλου, Don & Low Ltd, με έδρα το Forfar της Σκωτίας αποφάσισε την επένδυση ύψους 4,5 εκ. λιρών που αφορά στην αγορά και εγκατάσταση μηχανολογικού εξοπλισμού για την παραγωγή υλικού meltblown, το οποίο θα χρησιμοποιείται μεταξύ άλλων και για την παραγωγή όλων των τύπων μασκών, από χειρουργικές μάσκες μέχρι και μάσκες τύπου FFP2 και FFP3. Η νέα γραμμή παραγωγής

αναμένεται να τεθεί σε λειτουργία το τελευταίο τετράμηνο του έτους.

Για την υλοποίηση της επένδυσης η Don & Low Ltd συμφώνησε με τον κρατικό φορέα Scottish Enterprise για τη χρηματοδότηση του 80% της επένδυσης. Η χρηματοδότηση θα επιστραφεί στο Scottish Enterprise εντός των επόμενων πέντε ετών σε αναλογία με το ύψος των πωλήσεων της εταιρείας σε αυτό το διάστημα.



Νέες γραμμές παραγωγής προστατευτικών μασκών

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στην παραγωγή μη υφαντών υφασμάτων από πολυπροπυλένιο, τα οποία χρησιμοποιούνται ως πρώτη ύλη από τους παραγωγούς χειρουργικών μασκών και ιατρικών ειδών προστασίας. Η εν λόγω παραγωγή πραγματοποιείται στις παραγωγικές εγκαταστάσεις των θυγατρικών του Ομίλου στην Ξάνθη και στο Forfar της Σκωτίας. Λόγω της πανδημίας τα ως άνω προϊόντα παρουσιάζουν αυξημένη ζήτηση. Στα πλαίσια της εταιρικής κοινωνικής ευθύνης ο Όμιλος έχει αποφασίσει η κάθε μια από τις θυγατρικές αυτές να δώσει προτεραιότητα στην προμήθεια των εν λόγω προϊόντων στους

τοπικούς παραγωγούς χειρουργικών μασκών και ιατρικών ειδών προστασίας, στην ελληνική αγορά και σε αυτή του Ηνωμένου Βασιλείου αντίστοιχα.

Επιπρόσθετα, με γνώμονα τη δυνατότητα αξιοποίησης των υφιστάμενων παραγωγικών της εγκαταστάσεων και υποδομών, όσο και της υψηλής τεχνογνωσίας στον τομέα αυτό, ο Όμιλος προέβη σε έκτακτη επένδυση ύψους άνω των 400 χιλιάδων Ευρο προκειμένου να προσθέσει τον απαιτούμενο μηχανολογικό εξοπλισμό για την παραγωγή χειρουργικών μασκών Τύπου I, Τύπου II και Τύπου IIR. Οι νέες γραμμές παραγωγής έχουν ήδη εγκατασταθεί στις

παραγωγικές εγκαταστάσεις του Ομίλου στην Ξάνθη και η παραγωγική τους δυναμικότητα ξεπερνάει τις 400 χιλιάδες μάσκες ανά ημέρα.

Σκοπός της απόφασης αυτής ήταν αφενός μεν η αξιοποίηση μιας επωφελούς επιχειρηματικής κίνησης αφετέρου η σημαντική κοινωνική προσφορά.



Δωρεά χειρουργικών масκών

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αποφάσισε να στηρίξει τους συνανθρώπους μας που δεν έχουν την οικονομική δυνατότητα να προμηθευτούν τις απαραίτητες για την προστασία τους μάσκες,

Παράλληλα, ο Όμιλος υλοποιεί επενδύσεις αγοράς και εγκατάστασης μηχανολογικού εξοπλισμού για την παραγωγή χειρουργικών масκών από τις θυγατρικές του στη Σκωτία και την Ιρλανδία. Η ημερήσια δυναμικότητα των συγκεκριμένων γραμμών παραγωγής είναι της τάξεως των 800 χιλιάδων και 200 χιλιάδων масκών ανά ημέρα αντίστοιχα.

δωρίζοντας το 50% της παραγωγής χειρουργικών масκών των μηνών Μαΐου και Ιουνίου σε Φορείς Κοινωνικής Πρόνοιας, ευπαθείς ομάδες και γενικότερα κοινωνικές ομάδες που τις έχουν ανάγκη.



Αποφάσεις Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 15ης Ιουλίου 2020

Στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουλίου 2020, μεταξύ άλλων, οι μέτοχοι:

α) ψήφισαν ομόφωνα τη διάθεση (διανομή) των αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσεως 2019 (01.01.2019-31.12.2019) και ειδικότερα τη διανομή (καταβολή) συνολικού μερίσματος ύψους 2.000.003,25 Ευρώ (μικτό ποσό) από τα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως 2019. Δικαιούχοι εισπραξής του ως άνω μερίσματος ήταν οι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Αύλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.) μέτοχοι της Εταιρείας την 20η Ιουλίου 2020 (record date). Ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος μερίσματος χρήσεως 2019 ήταν η 17η Ιουλίου 2020. Η καταβολή του με-

ρίσματος ξεκίνησε την 23η Ιουλίου 2020 μέσω της Τραπέζης Πειραιώς και σύμφωνα με την διαδικασία που προβλέπει ο ισχύων Κανονισμός του Χ.Α.

β) ψήφισαν κατά πλειοψηφία θετικά αναφορικά με την Έκθεση Αποδοχών, η οποία συνετάγη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικών και μη) και επεξηγεί τον τρόπο με τον οποίο υλοποιήθηκε η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας για το αμέσως προηγούμενο οικονομικό έτος.



Αποδοχή προσφυγής Thrace Nonwovens & Geosynthetics A.B.E.E. από το Διοικητικό Εφετείο για καταλογισθέντες φόρους της χρήσης 2011

Το Διοικητικό Εφετείο, σύμφωνα με την Υπ αριθμ. 2826/2020 απόφασή του, αποδέχθηκε την προσφυγή της εταιρείας Thrace Nonwovens & Geosynthetics A.B.E.E. και ακυρώνει τους καταλογισθέντες φόρους και προσαυξήσεις από τις φορολογικές

αρχές ύψους € 527 για τη χρήση 2011. Η εταιρεία είχε καταβάλει το παραπάνω ποσό και είχε σχηματίσει ανάλογη απαίτηση στα βιβλία της, η οποία συμψηφίστηκε με φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας.

Συμφηφισμός απαιτήσεων από ΟΑΕΔ με υποχρεώσεις προς το Δημόσιο

Στις 17 Ιουλίου 2020, ψηφίστηκε ο νόμος 4706/2020, βάσει του οποίου οι ανεξόφλητες απαιτήσεις των δικαιούχων μέχρι τις 31.12.2015 συμφηφίζονται με υφιστάμενες και μελλοντικές απαιτήσεις του Δημοσίου έναντι αυτών, από την έναρξη ισχύος του νόμου. Οι υποχρεώσεις του ΟΑΕΔ και του Ελληνικού Δημοσίου εξαντλούνται κατά τα οριζόμενα του άρθρου 87 παρ 2 του Νόμου 4706/2020. Ο Όμιλος έχει σχηματισμένη μακροπρόθεσμη απαίτηση από τον ΟΑΕΔ ύψους € 4.879, η οποία αφορά

επιδότηση 12% επί του μισθοδοτικού κόστους προσωπικού και προσλήψεων νέων πτυχιούχων που απασχολούνται στην περιοχή της Ξάνθης. Η απαίτηση του Ομίλου πριν από τις απομειώσεις που έχουν καταχωρηθεί, ανέρχεται σε € 11.062. Κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσης, δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες και περαιτέρω λεπτομέρειες για την εξειδίκευση και χρονική καθώς και διαδικαστική εφαρμογή των προβλέψεων του ως άνω Νόμου.

3.26 Γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας Ισολογισμού

Μεταβολή Ανώτατων Διευθυντικών Στελεχών -Ανασυγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, κατά τη συνεδρίαση αυτού που έλαβε χώρα την Τετάρτη 14 Οκτωβρίου 2020, αποσκοπώντας στη διασφάλιση της επικερδούς μελλοντικής ανάπτυξης του Ομίλου, τη δημιουργία μιας έμπειρης επαγγελματικής ομάδας Διοίκησης και πάντα με γνώμονα την καλύτερη δυνατή αξιοποίηση των δεξιοτήτων των διευθυντικών στελεχών, αποφάσισε τα κάτωθι:

Ο κ. Δημήτρης Μαλάμος, εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ανέλαβε καθήκοντα Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας και του Ομίλου (Group CEO). Ο κ. Μαλάμος, από το 2010 μέχρι και σήμερα, κατείχε τις θέσεις του Group CFO (από τον Ιούνιο του 2010 έως τον Φεβρουάριο του 2020) και Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου (Deputy Group CEO - από τον Μάρτιο του 2020 έως και σήμερα) και έχει αποκτήσει βαθιά γνώση και εμπειρία σχετικά με την οργάνωση, τη λειτουργία και τις δραστηριότητες της Εταιρείας και του Ομίλου.

Ο κ. Κωσταντίνος Χαλιορής, νυν Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας και του Ομίλου (Group CEO), παρέμεινε Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και επιπλέον ανέλαβε τη θέση του Chief Entrepreneur. Η συγκεκριμένη θέση, η οποία προσετέθη στο οργανόγραμμα του Ομίλου δυνάμει της ως άνω αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, αποσκοπεί στη διασφάλιση της συνέχειας της επικερδούς ανάπτυξης του Ομίλου σε τομείς που εμπίπτουν τόσο στις υφιστάμενες δραστηριότητες του Ομίλου όσο και σε νέες επωφελείς δραστηριότητες στο μέλλον. Η Διοίκηση του Ομίλου πιστεύει ότι η δημιουργία της συγκεκριμένης θέσης και η ανάληψη της από τον κ. Χαλιορής, ο οποίος έχει σημαντική σταδιοδρομία και πολύτιμη εμπειρία στο «επιχειρείν», θα διασφαλίσουν τη μελλοντική ανάπτυξη του Ομίλου.

Ως ημερομηνία έναρξης της εφαρμογής των ανωτέρω μεταβολών σε σχέση με το Οργανόγραμμα του Ομίλου ορίστηκε η Δευτέρα, 19 Οκτωβρίου 2020.

Ως απόρροια των ανωτέρω κρίθηκε ως απολύτως σκόπιμη και αναγκαία η ανασυγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σε σώμα και για το λόγο αυτό το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση της ίδιας συνεδρίασης αποφάσισε την ανασυγκρότηση αυτού σε σώμα ως ακολούθως:

- 1) Κωνσταντίνος Χαλιορής του Σταύρου,
Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικό μέλος).
 - 2) Χρήστος-Αλέξης Κομνηνός του Κωνσταντίνου,
Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου (μη εκτελεστικό μέλος).
 - 3) Δημήτριος Μαλάμος του Πέτρου,
Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας (εκτελεστικό μέλος).
 - 4) Βασίλειος Ζαϊρόπουλος του Στυλιανού,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (μη εκτελεστικό μέλος).
 - 5) Χρίστος Σιάτης του Παναγιώτη,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (μη εκτελεστικό μέλος).
 - 6) Πέτρος Φρονίστας του Χρήστου,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).
 - 7) Ιωάννης Αποστολάκος του Γεωργίου,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).
 - 8) Κωνσταντίνος Γιαννίρης του Ιωάννη,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).
 - 9) Θεόδωρος Κίτσος του Κωνσταντίνου,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).
 - 10) Νικήτας Γλύκας του Ιωάννη, κάτοικος Αθηνών,
Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).
-



Ολοκλήρωση Πλάνου Επένδυσης Γραμμών Παραγωγής Χειρουργικών Μασκών

Η Εταιρεία με ανακοίνωσή της την 1η Οκτωβρίου 2020 ενημέρωσε το επενδυτικό κοινό σχετικά με την ολοκλήρωση των επενδύσεων σε γραμμές παραγωγής χειρουργικών μασκών. Ειδικότερα και με βάση τα ανακοινωθέντα από την Εταιρεία: Ο Όμιλος από τον Απρίλιο του τρέχοντος έτους έως και σήμερα, προχώρησε σε έκτακτες επενδύσεις ύψους 3 εκ. Ευρώ για την εγκατάσταση γραμμών παραγωγής χειρουργικών μασκών Τύπου I, Τύπου II και Τύπου IIR, στις εγκαταστάσεις του Ομίλου στην Ξάνθη στην Ελλάδα, στο Forfar της Σκωτίας και στην Clara της Ιρλανδίας.

Το πλάνο των εν λόγω έκτακτων επενδύσεων ολοκληρώθηκε με απόλυτη επιτυχία και στους επιθυμητούς χρόνους και πλέον όλες οι νέες γραμμές παραγωγής βρίσκονται σε λειτουργία, με συνολική παραγωγική δυναμικότητα της τάξης των 1,5 εκ. μασκών ημερησίως. Σημειώνεται ότι εκτός της Ελληνικής αγοράς, σημαντικό μέρος της παραγωγής διοχετεύεται στις αγορές του Ηνωμένου Βασιλείου και της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Οι παραγόμενες χειρουργικές μάσκες εναρμονίζονται πλήρως με τις προδιαγραφές των σχετικών πιστοποιητικών, ενώ με την αξιοποίηση της υψηλής τεχνογνωσίας και την περαιτέρω εξειδίκευση στη συγκεκριμένη δραστηριότητα, πλέον η παραγωγική λειτουργία πραγματοποιείται, ακολουθώντας αυτοματοποιημένες και αποδοτικές παραγωγικές διαδικασίες, γεγονός που καθιστά τη συγκεκριμένη παραγωγική διαδικασία εξαιρετικά ανταγωνιστική.


Πρέπει να σημειωθεί, ότι μέρος του συγκεκριμένου επενδυτικού πλάνου αποτέλεσε και η εγκατάσταση γραμμών παραγωγής ελαστικού βραχίονα (ear loop) και επιρρίνιου ελάσματος (nose wire), ώστε με την υλοποίηση και των συγκεκριμένων επενδύσεων, ο Όμιλος να επιτυγχάνει πλήρη παραγωγική καθετοποίηση, παράγοντας το σύνολο των υλικών που χρησιμοποιούνται στην παραγωγή χειρουργικών μασκών, γεγονός που αυξάνει ακόμα περισσότερο την ανταγωνιστικότητα του Ομίλου στη συγκεκριμένη δραστηριότητα.



ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΗ ΣΗΜΕΙΩΣΗ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.06.2020, ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΙΔΡΑΣΗ ΤΗΣ ΠΑΝΔΗΜΙΑΣ COVID-19 ΣΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ ΚΑΙ ΤΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Σε συνέχεια της με αριθμό πρωτοκόλλου 2331/27.10.2020 επιστολής της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η Εταιρεία, στα πλαίσια της ορθής, έγκυρης και έγκαιρης ενημέρωσης του επενδυτικού κοινού, σύμφωνα με το άρθρο 23 του ν. 3556/2007 επί σκοπώ προσήκουσας συμπληρώσεως της Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης, αναφορικά με την περίοδο που έληξε την 30.06.2020, η οποία (Έκθεση) τέθηκε στη διάθεση του

επενδυτικού κοινού την 21η Σεπτεμβρίου 2020, προέβη στην έκδοση συμπληρωματικής ανακοινώσεως αναφορικά με την εν εξελίξει πανδημία του Covid-19, η οποία (ανακοίνωση) δημοσιεύθηκε τόσο στην ιστοσελίδα της Εταιρείας όσο και στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου Αθηνών (περισσότερες λεπτομέρειες στην από 05/11/2020 σχετική ανακοίνωση).


Έκδοση Φορολογικού Πιστοποιητικού Διαχειριστικής Χρήσεως 2019 σύμφωνα με το άρθρο 65 του ν. 4174/2013

Η Εταιρεία σε εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 4.1.3.1 περ. 12 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και του άρθρου 17 του με αριθμό 596/2014 Κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου γνωστοποίησε στο επενδυτικό κοινό ότι σε συνέχεια του ειδικού φορολογικού ελέγχου για τη διαχειριστική χρήση 2019, που διενεργήθηκε από τους νόμιμους ελεγκτές σύμφωνα με το άρθρο 65Α του ν.4174/2013, τόσο στην Εταιρεία, όσο και στις θυγατρικές εταιρείες «Thrace Nonwovens & Geosynthetics A.B.E.E.», «Thrace-Polyfilms A.B.E.E.», «Πλαστικά Θράκης Pack A.B.E.E.», «Thrace Eurobent A.B.E.E.», και «Θερμοκήπια Θράκης Α.Ε.» εξεδόθησαν αντίστοιχα φορολογικά πιστοποιητικά με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη.

Δεν υπάρχουν άλλα γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας Ισολογισμού τα οποία έχουν σημαντική επίδραση στη συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση του Ομίλου.

3.27 Διαδικτυακός τόπος ανάρτησης χρηματοοικονομικής αναφοράς

Η ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Εταιρείας είναι καταχωρημένη στο διαδίκτυο, στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.thracegroup.gr

Η συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση συντάχθηκε σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στη Συνεδρίασή του της 17^{ης} Νοεμβρίου 2020 και υπογράφεται, από τους υπευθύνους αυτής.

Ο Πρόεδρος	Ο Διευθύνων Σύμβουλος	Ο Οικονομικός Διευθυντής	Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου
ΚΩΝ/ΝΟΣ ΣΤ. ΧΑΛΙΟΡΗΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Π. ΜΑΛΑΜΟΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Β. ΦΡΑΓΚΟΥ	ΦΩΤΕΙΝΗ Κ. ΚΥΡΛΙΔΟΥ
ΑΔΤ. ΑΜ 919476	ΑΔΤ. ΑΟ 000311	ΑΔΤ. ΑΗ 027548	ΑΔΤ. ΑΚ 104541 ΑΡ.ΑΔ. Ο.Ε.Ε 34806 Α' ΤΑΞΗΣ

Έδρα: Μαγικό, Δήμος Αβδήρων, Ξάνθη
Γραφεία: Μαρίνου Αντύπα 20
174 55 Άλιμος, Αττική

www.thracegroup.com

 **ΟΜΙΛΟΣ
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ**