IDEAL HOLDINGS A.E.
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 279401000
Έδρα: Αθήνα, Κρέοντος 25 - ΤΚ 10442
Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2023 έως 30 Ιουνίου 2023
(Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της IDEAL HOLDINGS A.E. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση Διαδικτύου: **www.idealholdings.gr** Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: **18/09/2023**

Ελεγκτική εταιρεία: **GRANT THORNTON AE** Νόμιμος ελεγκτής: **Κουτσόπουλος Ελευθέριος** Τύπος έκθεσης επισκόπησης: **Με σύμφωνη γνώμη**

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**30.06.2023**	**31.12.2022**
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	14.123	17.048	-	-
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.234	5.382	-	-
Δικαιώματα χρήσης παγίων	1.920	2.113	-	-
Υπεραξία	53.946	53.946	-	-
Επενδύσεις σε θυγατρικές	-	-	103.576	103.576
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.602	1.104	3.401	9.166
Αποθέματα	29.679	31.060	-	-
Απαιτήσεις από πελάτες	59.552	52.969	24	1
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	49.087	44.639	17.262	24.737
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	3.901	-	-	-
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**219.044**	**208.261**	**124.263**	**137.480**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	16.054	16.054	16.054	16.054
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	88.500	89.000	82.813	90.501
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	104.554	105.053	98.867	106.555
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	1.492	1.362	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	**106.046**	**106.415**	**98.867**	**106.555**
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	28.981	44.199	12.958	29.976
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	1.348	1.554	-	-
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.974	3.858	-	-
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	20.979	8.057	4.047	393
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	596	577	-	-
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	57.120	43.601	8.391	555
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	**112.998**	**101.846**	**25.396**	**30.925**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	**219.044**	**208.261**	**124.263**	**137.480**

1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**30.06.2023**	**30.06.2022**	**30.06.2023**	**30.06.2022**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2023 και 01.01.2022 αντίστοιχα)	106.415	51.388	106.555	62.554
-Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	8.394	5.261	921	(2.413)
-Αύξηση/Μείωση Μετοχικού Κεφαλαίου	(7.626)	(2.203)	(7.626)	(2.203)
-Αγορές Ιδίων μετοχών	(787)	(634)	(787)	(634)
-Δικαιώματα προαίρεσης	-	2.630	-	2.464
-Λοιπές Μεταβολές	(350)	(108)	(196)	(5)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2023 και 30.06.2022 αντίστοιχα)	**106.046**	**56.333**	**98.867**	**59.762**

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**01.01-30.06.2023**	**01.01-30.06.2022***	**01.01-30.06.2023**	**01.01-30.06.2022**
Κύκλος εργασιών	88.593	46.221	22	-
Μικτά κέρδη	30.147	16.370	22	-
Κέρδη (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	13.924	6.191	(468)	(2.888)
Κέρδη (ζημίες) προ φόρων	11.841	5.626	921	(2.978)
Κέρδη (ζημίες) μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	9.070	4.141	921	(2.413)
Κέρδη (ζημίες) μετά από φόρους από διακοπείσες δραστηριότητες	-	1.120	-	-
Κέρδη (ζημίες) μετά από φόρους (Α)	**9.070**	**5.261**	**921**	**(2.413)**
-Ιδιοκτήτες μητρικής	8.695	5.260	921	(2.413)
-από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	8.695	4.140	921	(2.413)
-από διακοπείσες δραστηριότητες	-	1.120	-	-
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	375	1	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	**(676)**	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**8.394**	**5.261**	**921**	**(2.413)**
-Ιδιοκτήτες μητρικής	8.263	5.260	921	(2.413)
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	131	1	-	-
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	**0,2196**	**0,1678**	**0,0233**	**(0,0770)**
-από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	0,2196	0,1321	0,0233	(0,0770)
-από διακοπείσες δραστηριότητες	-	0,0357	-	-
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	**15.695**	**8.296**	**(468)**	**(2.888)**

*Τα κονδύλια της ενοποιημένης Κατάστασης Αποτελεσμάτων της συγκριτικής ενδιάμεσης περιόδου που έληξε την 30.06.2022 έχουν αναμορφωθεί προκειμένου να περιληφθούν μόνο οι συνεχιζόμενες δραστηριότητες. Τα αποτελέσματα των διακοπεισών δραστηριοτήτων περιλαμβάνονται διακριτά και αναλύονται στη σημείωση 1.2.2 των οικονομικών καταστάσεων.

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ΕΜΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ)

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €	**01.01-30.06.2023**	**01.01-30.06.2022***	**01.01-30.06.2023**	**01.01-30.06.2022**
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	11.841	5.626	921	(2.978)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.771	742	-	-
Προβλέψεις	59	24	-	1
Συναλλαγματικές διαφορές	(226)	-	-	-
Έσοδα από τόκους	(102)	-	(359)	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.203	565	670	90
Λοιπά στοιχεία λειτουργικών ροών	(11)	2.630	(1.700)	2.567
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(186)	(2.207)	-	-
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(24.730)	(18.094)	(6.218)	498
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	6.875	4.635	(70)	50
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(2.173)	(520)	(774)	(66)
Καταβεβλημένοι φόροι	(1.517)	(105)	-	-
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	**(6.196)**	**(6.704)**	**(7.530)**	**162**
Καθαροί ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες από διακοπείσες δραστηριότητες	-	364	-	-
Καθαροί ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**(6.196)**	**(6.340)**	**(7.530)**	**162**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Ανοιχτά Θυγατρικής Εταιρείας	-	(6.300)	-	-
Ανοιχτά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(2.867)	(296)	-	-
Εισπράξεις από επιστροφή Μετοχικού Κεφαλαίου Θυγατρικών	-	-	14.950	1.809
Χορήγηση δανείων σε Θυγατρικές	-	-	-	(5.400)
Εισπράξεις από χορηγηθέντα δάνεια	-	-	10.000	-
Τόκοι εισπραχθέντες	102	-	308	-
Έσοδα από μερίσματα	-	-	1.700	-
Λοιπά στοιχεία επενδυτικών ροών	267	-	-	(1.811)
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	**(2.498)**	**(6.596)**	**26.958**	**(5.402)**
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες από διακοπείσες δραστηριότητες	-	(1)	-	-
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**(2.498)**	**(6.597)**	**26.958**	**(5.402)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	(196)	(21)	(196)	(5)
Πώληση / (Αγορά) ιδίων μετοχών	(787)	(634)	(787)	(634)
Πληρωμές υποχρεώσεων μισθώσεων	(334)	(263)	-	-
Πληρωμές τόκων υποχρεώσεων μισθώσεων	(33)	(38)	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα δάνεια	25.554	19.400	-	5.500
Εξοφλήσεις δανείων	(26.187)	(6.123)	(12.980)	-
Λοιπά στοιχεία χρηματοδοτικών ροών	(150)	-	-	-
Καθαρές Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	**(2.133)**	**12.321**	**(13.964)**	**4.861**
Καθαρές Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες από διακοπείσες δραστηριότητες	-	(723)	-	-
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**(2.133)**	**11.598**	**(13.964)**	**4.861**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα χρήσεως (α)+(β)+(γ)	**(10.827)**	**(1.339)**	**5.464**	**(379)**
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**33.680**	**16.629**	**1.986**	**1.091**
Εισροή ταμειακών διαθεσίμων από ενσωμάτωση Θυγατρικών	-	258	-	-
Επίδραση από συναλλαγματικές διαφορές	(24)	-	-	-
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**22.829**	**15.548**	**7.450**	**712**

*Τα κονδύλια της ενοποιημένης Κατάστασης των Ταμειακών Ροών της συγκριτικής ενδιάμεσης περιόδου που έληξε την 30.06.2022 αναπροσαρμόστηκαν προκειμένου να περιληφθούν μόνο οι συνεχιζόμενες δραστηριότητες. Οι ταμειακές ροές των διακοπεισών δραστηριοτήτων περιλαμβάνονται διακριτά και αναλύονται στη σημείωση 1.2.2. των οικονομικών καταστάσεων.

Πρόσθετα Στοιχεία και Πληροφορίες

1. Η εταιρεία κατέχει την 30/06/2023 598.000 ίδιες μετοχές με κόστος κτήσης €2.072 χιλ. και τρέχουσας χρηματιστηριακής αξίας €3.080 χιλ.
2. Η Εταιρεία προέβη σε επιστροφή μετοχικού κεφαλαίου στους μετόχους όπως αναγράφεται στην σημ. 13.1 επί των οικονομικών καταστάσεων **3.** Οι εταιρείες του Ομίλου με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις καθώς και η μέθοδος ενοποίησής τους παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 1.2 των οικονομικών καταστάσεων. **4.** Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ανέρχεται για τον Όμιλο σε 655 άτομα και για την εταιρεία σε 2 άτομα, ενώ την 30/06/2022 ήταν 255 και 1 αντίστοιχα. **5.** Τα ποσά των εισροών και εκροών σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτήν μέρη είναι τα εξής:

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Έσοδα	1	2.051
β) Έξοδα	251	2
γ) Απαιτήσεις	2	5.297
δ) Υποχρεώσεις	0	3
ε) Αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	1.408	137
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	5	1
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	2	1

7. Οι προβλέψεις σε επίπεδο ενοποίησης και μητρικής εταιρείας αναλύονται ως εξής:

	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Προβλέψεις για ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις	0	0
Προβλέψεις για παροχές που καταβάλλονται όταν λήξει η εργασιακή σχέση	600	0
Λοιπές προβλέψεις	250	0

Αθήνα, 18 Σεπτεμβρίου 2023

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	**Ο Διευθύνων Σύμβουλος**	**Το Μέλος Δ.Σ.**	**Ο Υπεύθυνος Σύνταξης**
Λάμπρος Παπακωνσταντίνου	**Παναγιώτης Βασιλειάδης**	**Σάββας Ασημιάδης**	**Μάριος Κολιός**
Α.Δ.Τ. ΑΝ583858/2018	Α.Δ.Τ. Ξ188228/1986	Α.Δ.Τ. ΑΗ590456/2009	Α.Δ.Τ. Χ692040/2004