







ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2026
(01.01.2026 – 30.09.2026)

PAPOUTSANIS

ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ Α.Β.Ε.Ε. Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρία Καταναλωτικών Αγαθών
Αρ Μητρώου. Γ.Ε.ΜΗ. 121914222000 | 71ο Χλμ. Ε.Ο. Αθηνών-Λαμίας, Βαθύ Αυλίδος, Χαλκίδα

ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Ο κύκλος εργασιών ανήλθε σε 63,7 εκατ. ευρώ (έναντι 58,6 εκατ. ευρώ πωλήσεων* την αντίστοιχη περίοδο του 2025), βελτιωμένος κατά 8,6%, με την αξία των εξαγωγών να αντιπροσωπεύει το 56% του συνολικού κύκλου εργασιών, επιβεβαιώνοντας τον ισχυρό διεθνή προσανατολισμό και την εξωστρέφεια της Εταιρείας.

Το μικτό κέρδος ανήλθε σε 22,7 εκατ. Ευρώ έναντι 20,2 εκατ. Ευρώ, βελτιωμένο κατά 12,4%. Το μικτό περιθώριο κέρδους ανήλθε σε 35,6% έναντι 34,4% την αντίστοιχη περίοδο του 2025.

Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) ανήλθαν σε 9,4 εκατ. ευρώ έναντι 8,5 εκατ. ευρώ το Εννεάμηνο του 2025, βελτιωμένα κατά 11,4%.

Τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε 6,3 εκατ. ευρώ έναντι 5,3 εκατ. ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2025, βελτιωμένα κατά 19%.Τα κέρδη μετά από φόρους ανήλθαν σε 5,2 εκατ. ευρώ έναντι 4,8 εκατ. ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2025, βελτιωμένα κατά 9,1%.

Η ενίσχυση της αναπτυξιακής δυναμικής κατά τη διάρκεια του έτους επιβεβαιώνει τη σταθερή πορεία της Εταιρείας προς την επίτευξη του στόχου για διψήφια αύξηση του κύκλου εργασιών το 2026. Με διψήφια βελτίωση αναμένεται και η κερδοφορία προ φόρων για το σύνολο του έτους.

Τα κέρδη μετά από φόρους αναμένεται επίσης να βελτιωθούν, με μικρότερο ρυθμό, καθώς το 2025 ολοκληρώθηκε η χρήση φοροαπαλλαγών μέρους των επενδυτικών προγραμμάτων που έχει υλοποιήσει η Εταιρεία.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Επισκόπηση ανά Τομέα Δραστηριότητας

Όσον αφορά την συνεισφορά των τεσσάρων τομέων δραστηριότητας της Εταιρείας, η κατανομή των εσόδων για το Εννέαμηνο 2026 διαμορφώθηκε ως εξής:

- **29%** από πωλήσεις επωνύμων προϊόντων στην Ελλάδα και το εξωτερικό,
- **13%** από πωλήσεις στην ξενοδοχειακή αγορά,
- **44%** από παραγωγές για τρίτους,
- **14%** από βιομηχανικές πωλήσεις ειδικών σαπωνομαζών.

ΕΠΩΝΥΜΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ: Η κατηγορία των επώνυμων προϊόντων κατέγραψε αύξηση πωλήσεων 11% στο Εννεάμηνο 2026, με ανάπτυξη τόσο στην ελληνική όσο και στις διεθνείς αγορές. Οι πωλήσεις στην εγχώρια αγορά αυξήθηκαν κατά 10%, ενώ ιδιαίτερα θετική ήταν η πορεία των εξαγωγών, οι οποίες ενισχύθηκαν κατά 23% έναντι της αντίστοιχης περιόδου του 2025.

Σε επίπεδο προϊοντικών κατηγοριών, την ανάπτυξη οδήγησε η Οικιακή Φροντίδα, με αύξηση 21%, ενώ η κατηγορία Προσωπικής Περιποίησης συνέχισε επίσης ανοδικά, σημειώνοντας αύξηση 5%.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ: Η συνολική εικόνα της κατηγορίας επηρεάστηκε από τη μειωμένη δραστηριότητα στις παραγωγές ξενοδοχειακών προϊόντων για τρίτους, γεγονός που οφείλεται κυρίως σε υψηλή περσινή βάση, λόγω spot παραγωγών για την κάλυψη των αναγκών συγκεκριμένου πελάτη το Α' τρίμηνο του 2025.

Συνολικά, η κατηγορία διαμορφώθηκε σε επίπεδα κατά 6% χαμηλότερα σε σχέση με το 2025, με την υποκατηγορία των επώνυμων ξενοδοχειακών προϊόντων να συνεχίζει να διευρύνει την πελατειακή της βάση σε Ελλάδα και εξωτερικό, σημειώνοντας ανάπτυξη κατά 10%, το Εννεάμηνο του 2026.

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΤΡΙΤΩΝ (ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ, ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΕΤΙΚΕΤΑ): Οι πωλήσεις της κατηγορίας αυτής, η οποία αντιπροσωπεύει το 44% του συνολικού τζίρου, σημείωσαν αύξηση 11% σε σχέση με το Εννεάμηνο 2025, η οποία συνδέεται κυρίως με την ανάπτυξη υφιστάμενων συνεργασιών αλλά και την επέκταση σε νέες συνεργασίες.

ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΣΑΠΩΝΟΜΑΖΩΝ: Οι πωλήσεις σαπωνομαζών παρουσίασαν αύξηση κατά 11%, και προβλέπεται να διατηρήσουν τη θετική αυτή δυναμική για το υπόλοιπο του έτους.

ΜΙΚΤΟ ΚΕΡΔΟΣ

Το μικτό κέρδος ανήλθε σε 22,7 εκατ. Ευρώ έναντι 20,2 εκατ. Ευρώ, βελτιωμένο κατά 12,4%. Το μικτό περιθώριο κέρδους ανήλθε σε 35,6% έναντι 34,4% την αντίστοιχη περίοδο του 2025.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

Οι λειτουργικές δαπάνες (διάθεσης, διοίκησης και έρευνας & ανάπτυξης) στο εννεάμηνο του 2026 ανήλθαν σε 15,7 εκατ. Ευρώ έναντι 13,9 εκατ. Ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2025.

ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ, ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ (EBITDA)

Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) ανήλθαν σε 9,4 εκατ. ευρώ έναντι 8,5 εκατ. ευρώ το εννεάμηνο του 2025.

ΚΕΡΔΟΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

Τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε 6,3 εκατ. ευρώ έναντι 5,3 εκατ. ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2025, βελτιωμένα κατά 19%. Τα κέρδη μετά από φόρους ανήλθαν σε 5,2 εκατ. ευρώ έναντι 4,8 εκατ. ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2025, αυξημένα κατά 9%.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΡΟΕΣ

Οι λειτουργικές ροές του Εννεαμήνου του 2026 ήταν θετικές στα 4,5 εκατ. ευρώ (έναντι θετικών λειτουργικών ροών ύψους 7,6 εκατ. ευρώ το εννεάμηνο του 2025). Η μείωση των λειτουργικών ροών, έναντι της προηγούμενης περιόδου, οφείλεται εν μέρει στις αυξημένες πωλήσεις του μηνός Σεπτεμβρίου, η είσπραξη των οποίων πραγματοποιείται μετά την 30.9.2026. Για το σύνολο του έτους αναμένεται βελτίωση των λειτουργικών ροών.

ΚΑΘΑΡΟΣ ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

Ο καθαρός δανεισμός (δάνεια μείον ταμειακά διαθέσιμα) ανήλθε σε 19,6 εκατ. ευρώ (έναντι 18,4 εκατ. ευρώ την 31.12.2025) και αναμένεται βελτίωση στο τέλος του έτους.

ΠΑΓΙΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Η αναπόσβεστη αξία του πάγιου εξοπλισμού την 30.09.2026 ανήλθε σε 56,0 εκ. ευρώ σε σχέση με 55,5 εκ. ευρώ την 31.12.2025.

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ

Το σύνολο των υποχρεώσεων σε σχέση με τα ίδια κεφάλαια ανήλθε σε 1,4 την 30.09.2026 έναντι 1,3 την 31.12.2025.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΗΣ-ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑ

Το κεφάλαιο κίνησης (κυκλοφορούν ενεργητικό μείον βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις) ανήλθε την 30.09.2026 σε 12,1 εκατ. ευρώ έναντι 4,2 εκατ. ευρώ την 31.12.2025. Η αύξηση του κεφαλαίου κίνησης οφείλεται κυρίως στην μετατροπή μέρους των βραχυπρόθεσμων δανείων σε μακροπρόθεσμα.

ΚΕΡΔΟΦΟΡΙΑ ΑΝΑ ΠΥΛΩΝΑ

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε 4 πυλώνες: Επώνυμα Προϊόντα, Ξενοδοχειακά Προϊόντα, Προϊόντα Τρίτων (βιομηχανικές πωλήσεις, ιδιωτική ετικέτα) και Βιομηχανικές Πωλήσεις Σαπωνομαζών. Για την αξιολόγηση του κάθε πυλώνα και για την λήψη των κατάλληλων επιχειρηματικών αποφάσεων, η Εταιρεία παρακολουθεί ξεχωριστά τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικού κόστους και αποσβέσεων (EBITDA) κάθε πυλώνα. Οι 4 πυλώνες αναλύονται ως εξής:

	01.01.2026 -30.09.2026				
EBITDA ανά πυλώνα	**Επώνυμα Προϊόντα**	**Ξενοδοχειακά Προϊόντα**	**Προϊόντα Τρίτων**	**Βιομηχανικές Πωλήσεις Σαπωνομαζών**	**Σύνολα 2026**
Πωλήσεις	18.719	8.387	27.870	8.675	63.651
Κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)	1.753	2.377	3.889	1.420	9.439
EBITDA επί των πωλήσεων	9,4%	28,3%	14,0%	16,4%	14,8%

	01.01.2025 -30.09.2025				
EBITDA ανά πυλώνα	**Επώνυμα Προϊόντα**	**Ξενοδοχειακά Προϊόντα**	**Προϊόντα Τρίτων**	**Βιομηχανικές Πωλήσεις Σαπωνομαζών**	**Σύνολα 2025**
*Πωλήσεις	16.834	8.907	25.036	7.819	58.596
Κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)	1.616	2.494	3.178	1.186	8.474
EBITDA επί των πωλήσεων	9,6%	28,0%	12,7%	15,2%	14,5%
Μεταβολή EBITDA	**8,5%**	**-4,7%**	**22,4%**	**19,7%**	**11,4%**

Στο σύνολο της Εταιρείας το EBITDA βελτιώθηκε κατά 11,4% και ανήλθε σε 9,4 εκατ. ευρώ, ενώ παράλληλα βελτιώθηκε και το ποσοστό της κερδοφορίας (EBITDA προς Πωλήσεις), στο 14,8% από 14,5% το εννεάμηνο του 2025.

Ο πυλώνας των Επωνύμων προϊόντων παρουσίασε βελτίωση του EBITDA κατά 8,5% και διατήρησε τα ποσοστά κερδοφορίας.

Στον πυλώνα των ξενοδοχειακών προϊόντων το EBITDA μειώθηκε κατά 4,7% λόγω μειωμένων πωλήσεων στην υποκατηγορία παραγωγών για τρίτους.

Η κερδοφορία των προϊόντων τρίτων βελτιώθηκε κατά 22,4% σε απόλυτο νούμερο και παράλληλα βελτιώθηκε και το ποσοστό του EBITDA.

Η κερδοφορία των Βιομηχανικών Πωλήσεων Σαπωνομαζών, βελτιώθηκε κατά 19,7%, ενώ επίσης βελτιωμένο φαίνεται το περιθώριο EBITDA.

	Μεταβολές μεταξύ των δύο περιόδων				
	Επώνυμα Προϊόντα	**Ξενοδοχειακά Προϊόντα**	**Προϊόντα Τρίτων**	**Βιομηχανικές Πωλήσεις Σαπωνομαζών**	**Σύνολα Διαφορών**
Μεταβολή πωλήσεων	1.885	(520)	2.834	856	5.055
Μεταβολή Κερδών προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)	137	(117)	711	234	965
Μεταβολή % EBITDA επί των πωλήσεων	-0,2%	0,3%	1,3%	1,2%	0,3%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΠΡΟΟΠΤΙΚΗ

Για το σύνολο του 2026, η Διοίκηση της Παπουτσάνης επιβεβαιώνει την εκτίμησή της για διψήφια ανάπτυξη του κύκλου εργασιών, με βασικούς μοχλούς:

- τη διεύρυνση νέων και υφιστάμενων συνεργασιών
- τη συνεχιζόμενη ανάπτυξη των επωνύμων προϊόντων, και
- τις νέες ευκαιρίες που δημιουργούνται από τις μεταβολές στον Ευρωπαϊκό παραγωγικό χάρτη, ιδιαίτερα στους τομείς των παραγωγών για τρίτους και σαπωνομαζών.

Η αύξηση του κύκλου εργασιών και οι στοχευμένες ενέργειες για βελτίωση κόστους και εξορθολογισμό δαπανών αναμένεται να οδηγήσουν σε διψήφια βελτίωση της κερδοφορίας προ φόρων για το σύνολο του έτους. Τα κέρδη μετά από φόρους αναμένεται επίσης να βελτιωθούν, με μικρότερο ρυθμό, καθώς το 2025 ολοκληρώθηκε η χρήση φοροαπαλλαγών μέρους των επενδυτικών προγραμμάτων που έχει υλοποιήσει η Εταιρεία.

Οι συνεχιζόμενες γεωπολιτικές εξελίξεις στη Μέση Ανατολή και οι διαταραχές στις ενεργειακές και εμπορικές ροές διατηρούν σε υψηλά επίπεδα το κόστος ενέργειας, καυσίμων και μεταφορών, ενώ παράλληλα ασκούν πιέσεις στις τιμές επιμέρους πρώτων υλών.

Η Εταιρεία παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και ενεργεί έγκαιρα, με στόχο τον περιορισμό των επιπτώσεων στο κόστος και τη διασφάλιση της απρόσκοπτης τροφοδοσίας και λειτουργίας της.

<u>Αναλυτικά ανά πυλώνα δραστηριότητας</u>:

- Ο πυλώνας των επώνυμων προϊόντων Παπουτσάνης αποτελεί στρατηγική προτεραιότητα και αναμένεται να διατηρήσει και το 2026 την δυναμική ανάπτυξή του, μέσω του εμπλουτισμού της γκάμας των προϊόντων προσωπικής περιποίησης, και της μεγαλύτερης διείσδυσης στην κατηγορία της οικιακής φροντίδας. Επιπλέον ενισχυμένες προβλέπεται να είναι και οι εξαγωγές των επώνυμων προϊόντων μας για το 2026.
- Ο τομέας των ξενοδοχειακών προϊόντων αναμένεται να διατηρηθεί κοντά στα επίπεδα του 2025. Πιο αναλυτικά, η υποκατηγορία των επωνύμων ξενοδοχειακών προϊόντων τόσο στην Ελλάδα όσο και το εξωτερικό αναμένεται να συνεχίσει την αυξητική της πορεία ενισχύοντας τη θέση των Brands της Παπουτσάνης (Olivia, Olivia Thinks, Sarbacane, Le Jardin Med, Skin Essentials κλπ.). Η υποκατηγορία παραγωγών ξενοδοχειακών προϊόντων για τρίτους παραμένει σε ικανοποιητικά επίπεδα, αναμένεται όμως να κινηθεί σε

χαμηλότερα επίπεδα σε σχέση με το 2025, λόγω spot παραγωγών για την κάλυψη συγκεκριμένου πελάτη το Α' τρίμηνο του 2025.

- Τέλος οι κατηγορίες παραγωγών για τρίτους και ειδικών σαπωνομαζών αναμένεται να συνεχίσουν τη δυναμική τους ανάπτυξή κυρίως μέσω διεύρυνσης του πελατολογίου και περαιτέρω ανάπτυξης της γκάμας των προϊόντων που παράγουμε για τους πελάτες αυτούς, αλλά και ανάπτυξης των συνθετικών σαπωνομαζών.

Τέλος, για το 2027 η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι θα συνεχιστεί η αναπτυξιακή της πορεία και στοχεύει σε διψήφια ανάπτυξη του κύκλου εργασιών και περαιτέρω βελτίωση της κερδοφορίας.

---

*Σημείωση:

(*) Για το 2026, θα πρέπει να σημειωθεί, η αλλαγή στον τρόπο απόδοσης εκπτώσεων εμπορικής συνεργασίας προς επιλεγμένους πελάτες λιανικής στον τομέα των επώνυμων προϊόντων. Η απόδοση του συμφωνημένου ποσοστού έκπτωσης πραγματοποιείται μέσω της έκδοσης πιστωτικού στον πελάτη και όχι μέσω τιμολογίου, όπως ίσχυε έως και το 2025. Η αλλαγή αυτή επηρεάζει λογιστικά τις πωλήσεις, με αντίστοιχη όμως μείωση των Δαπανών Διάθεσης, χωρίς επίπτωση στην τελική κερδοφορία της Εταιρείας.

ΣΥΝΟΨΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30.09.2026	31.12.2025
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια	53.988.748	53.581.640
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.878.927	295.774
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	2.035.901	1.889.201
Υπεραξία	1.274.398	1.274.398
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμώμενα στην εύλογη αξία μέσω κατάστασης συνολικών εσόδων	100.000	100.000
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	57.613	64.107
	59.335.587	**57.205.120**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα	14.886.166	12.004.676
Εμπορικές απαιτήσεις	11.604.512	7.249.377
Λοιπές απαιτήσεις	3.004.569	2.459.840
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.785.302	4.643.338
	36.280.549	**26.357.231**
Σύνολο ενεργητικού	**95.616.136**	**83.562.351**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής		
Μετοχικό Κεφάλαιο	14.633.241	14.633.241
Υπέρ το άρτιο	1.975.977	1.975.977
Ίδιες μετοχές	(75.913)	(613.871)
Αποθεματικά εύλογης αξίας	1.286.217	1.201.130
Λοιπά αποθεματικά	4.137.012	3.462.928
Αποτελέσματα εις νέον	17.679.959	15.258.967
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων	**39.636.493**	**35.918.371**
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα δάνεια	25.037.982	18.910.561
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	5.142.011	4.859.509
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους	478.671	427.343
Επιχορηγήσεις περιουσιακών στοιχείων	1.180.451	1.276.985
	31.839.115	**25.474.399**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές	18.088.089	13.255.013
Λοιπές υποχρεώσεις	3.899.212	4.142.967
Τρέχων φόρος εισοδήματος	822.269	687.706
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	1.330.958	4.083.895
	24.140.529	**22.169.581**
Σύνολο υποχρεώσεων	**55.979.644**	**47.643.980**
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	**95.616.136**	**83.562.351**

ΣΥΝΟΨΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	01.01.2026-30.09.2026	01.01.2025-30.09.2025
Πωλήσεις*	63.651.874	58.596.134
Κόστος πωλήσεων	(40.973.860)	(38.414.666)
Μικτό κέρδος*	**22.678.014**	**20.181.469**
Άλλα έσοδα	823.541	885.059
Έξοδα διαθέσεως*	(10.964.319)	(9.629.545)
Έξοδα διοικήσεως	(3.859.021)	(3.439.510)
Έξοδα έρευνας & ανάπτυξης	(862.444)	(785.460)
Άλλα έξοδα	(282.319)	(652.886)
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	(1.221.179)	(1.255.952)
Κέρδη προ φόρων	**6.312.273**	**5.303.175**
Αναβαλλόμενος Φόρος εισοδήματος	(258.503)	(177.668)
Τρέχων Φόρος εισοδήματος	(822.448)	(329.216)
Καθαρά κέρδη περιόδου (Α)	**5.231.322**	**4.796.292**
Λοιπά Συνολικά Έσοδα:		
Στοιχεία που δεν θα ανακατατάσσονται μεταγενέστερα στα αποτελέσματα		
Επανεκτίμηση περιουσιακών στοιχείων	109.086	
Αναβαλλόμενος φόρος επί της επανεκτίμησης περιουσιακών στοιχείων	(23.999)	
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (Β)	**85.087**	-
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (Α+Β)	**5.316.409**	**4.796.292**
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)	9.438.916	8.473.891

ΣΥΝΟΨΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

	01.01.2026-30.09.2026	01.01.2025-30.09.2025
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων	6.312.273	5.303.175
Πλέον / (μείον) προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	2.017.950	2.043.201
Προβλέψεις	51.328	32.656
Επανεκτίμηση περιουσιακών στοιχείων	109.086	-
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	(112.486)	(128.437)
Χρηματοοικονομικό κόστος - (καθαρό)	1.221.179	1.255.952
	9.599.330	8.506.548
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(4.893.369)	751.902
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(2.881.490)	(1.993.965)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	3.674.912	1.434.231
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	(1.031.403)	(1.086.280)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**4.467.979**	**7.612.436**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(4.102.212)	(3.659.245)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**(4.102.212)**	**(3.659.245)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Αγορά ιδίων μετοχών	537.958	(31.856)
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	14.000.000	-
Εξοφλήσεις δανείων	(10.777.574)	(4.110.733)
Εξοφλήσεις / (Αναλήψεις) υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	152.059	(1.555)
Μερίσματα/Προμερίσματα πληρωθέντα	(2.136.246)	(817.338)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**1.776.197**	**(4.961.482)**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	**2.141.964**	**(1.008.291)**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην έναρξη της χρήσης	4.643.338	4.899.765
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στη λήξη της χρήσης	**6.785.302**	**3.891.474**