

Ισοδολισμός (B.1.1) ΧΡΗΣΗ 1/1/2024-31/12/2024

ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ					ΠΙΘΗΝΙΚΟ	
	2024		2023		2024	2023
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία						
Εξοπλισμα πάγια		Αξία Κτήσης	Αποβέσεις	Αποσβέστη Αξία	Αξία Κτήσης	Αποβέσεις
Ακίνητα						
Μηχανολογικός εξοπλισμός	65.446,10	-65.928,25	0,18	65.446,10	-65.446,00	0,11
Λοιπός εξοπλισμός	96.863,49	-80.246,52	16.665,28	90.697,80	-74.054,20	16.643,60
Επενδύσεις σε ακίνητα						
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία						
Λοιπά ενσώματα στοιχεία						
Ενσώματα πάγια	162.309,59	-146.174,77	16.665,46	156.143,90	-139.500,20	16.643,71
Πάγια πάγια στοιχεία						
Λοιπά ενσώματα						
Υπεράδια						
Λοιπά άλλα	13.036,41	-13.036,39	0,02	13.036,41	-13.036,39	0,02
Άλλα πάγια στοιχεία	13.036,41	-13.036,39	0,02	13.036,41	-13.036,39	0,02
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή						
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία						
Δάνεια και απαιτήσεις						
Χρεωστικοί τίτλοι						
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	7.630,00		7.630,00	2.250,00		2.250,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι						
Λοιπά						
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	7.630,00	0,00	7.630,00	2.250,00		2.250,00
Ανοδαλλόμενοι φόροι						
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	182.976,00	-159.211,16	24.295,48	171.430,31	-152.536,59	18.893,73
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία						
Ανοδαλλόμενα						
Εισοδήματα και ημετέλη υποτίμηση	607.957,29		607.957,29	347.207,69		347.207,69
Εισοδήματα						
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά						
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία						
Προκαταβολές για αποβλήματα						
Λοιπά αποβλήματα						
Ανοδαλλόμενα	607.957,29	0,00	607.957,29	347.207,69		347.207,69
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές						
Εισοδήματα απαιτήσεων	247.754,02		247.754,02	284.134,12		284.134,12
Δουλεψμένα έσοδα περσόδου						
Λοιπός απαιτήσης	220.148,56		220.148,56	141.152,47		141.152,47
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία						
Προσληψμένα έσοδα						
Τραπεζικά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.193.372,57		1.193.372,57	987.131,08		987.131,08
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	1.661.275,15	0,00	1.661.275,15	1.412.935,99	0,00	1.412.935,99
	2.269.232,44	0,00	2.269.232,44	1.760.143,68	0,00	1.760.143,68
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.452.208,44	-159.211,16	2.293.527,92	1.931.573,99	-152.536,59	1.779.037,41
Σύνολο						

Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	700.000,00	700.000,00
Υπό το όριο		
Καταβλήσεις ιδιοκτητών		
Ιδιοί τίτλοι		
Καταβλημένο κεφάλαιο	700.000,00	700.000,00
Διαφορές ελλογισης ελλείας		
Διαφορές ελλείας ενσώματων παγίων		
Διαφορές ελλείας διαθέσιμων για πώληση		
Διαφορές ελλείας στοιχείων ενεργητικού τραπεζικών πόρων		
Διαφορές ελλογισης ελλείας	0,00	0,00
Ανοδαλλόμενα και αποσβέστηματα εις νέο	93.680,23	81.467,35
Ανοδαλλόμενα νόμων ή καταστατικών		
Αποσβέστηματα αποβλήματος	864.228,20	632.183,50
Αποσβέστηματα εις νέο	957.908,43	713.650,85
Ανοδαλλόμενα και αποσβέστηματα εις νέο	1.657.908,43	1.413.650,85
Συνολοημετικές διαφορές		
Καθαρή θέση		
Προβλεψέες		
Προβλεψέες για παροχές σε επενδυμένους		
Λοιπός προβλεψέες		
Προβλεψέες	0,00	0,00
Υποχρεώσεις		
Μετασπορδόμενες υποχρεώσεις		
Δάνεια		
Λοιπός μετασπορδόμενες υποχρεώσεις		
Κρατικές επιχορηγήσεις		
Ανοδαλλόμενοι φόροι		
Μικροπορδόμενες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Βραχυπρόδόμενες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	75.000,00	150.000,00
Βραχυπρόδόμενα μέσοι μετασπορδόμενων δανείων		
Εισοδήματα υποχρεώσεων	559.630,27	159.615,33
Φόροι εισοδήματος	-9.668,53	-2.269,17
Λοιπός εισοδήματος	-253,51	30.722,05
Λοιπός φόροι και τέλη	-3.760,69	133,02
Οργανισμοί κοινωνικής ασφαλιστικής	14.671,95	27.185,33
Λοιπός υποχρεώσεων		
Είσοδα χρηστών δουλεψμένα		
Είσοδα ελλογιμένων χρηστών	635.619,49	365.386,56
Βραχυπρόδόμενες υποχρεώσεις	635.619,49	365.386,56
Υποχρεώσεις	2.293.527,92	1.779.037,41
Σύνολο		

ΚΑΛΑΪΤΖΑΚΗ ΧΡΥΣΑΝΝΑ
ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΑΡ.ΑΔ.135184 Α'ΤΑΞΗ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά Δειοουργία (Β.2.1) ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2024-31/12/2024

	2024	2023
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους		
Αποτελέσματα προ φόρων		
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		
Μικτό αποτέλεσμα		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.723.772,90	1.049.236,06
Κόστος πωλήσεων	-99.119,18	-97.252,26
Μικτό αποτέλεσμα	1.624.653,72	951.983,80
Λοιπά συνήθη έσοδα		
Έξοδα διοίκησης	-33.077,63	-38.748,71
Έξοδα διάθεσης	-1.360.540,99	-786.331,97
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-7.569,22	-7.075,10
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		
Κέρδη & ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	98.386,23	90.420,02
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	6.991,57	
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	328.843,68	210.248,04
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	20,88	20,73
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-12.763,05	-13.110,51
Αποτελέσματα προ φόρων	316.101,51	197.158,26
Φόροι εισοδήματος	-71.843,93	-45.118,98
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	244.257,58	152.039,28
Σύνολο	244.257,58	152.039,28

ΛΟΥΚΑΚΗΣ ΝΙΚΗΤΑΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
Δ/ΜΟΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΛΟΥΚΑΚΗ ΜΑΡΙΑ
ΕΠΙΜΑΝΟΥΕΝΑ
ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

ΚΑΛΑΪΤΖΑΚΗ
ΧΡΥΣΑΝΝΑ
ΥΠΕΥΘΥΝΗ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΑΡ.ΑΔ.135184
Α.Τ.Α.Ε.Η

Προσάρτημα Μικρών οντοτήτων

(σύμφωνα με τα άρθρα 29 και 30 του Ν.4308/2014)

Γνωστοποίηση	Επεξηγηματικές πληροφορίες	Διάταξη Ν.4308/2014
Επωνυμία της οντότητας	ΜΕΘΟΔΙΚΗ ΑΤΕΕ	Άρθρο 29 παρ. 3
Νομικός τύπος της οντότητας	Α.Ε.	Άρθρο 29 παρ. 3
Περίοδος αναφοράς	01/01/2024 - 31/12/2024	Άρθρο 29 παρ. 3
Διεύθυνση της έδρας της οντότητας	ΘΑΛΗΤΑ 17 - ΗΡΑΚΛΕΙΟ	Άρθρο 29 παρ. 3
Δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα	ΓΕΜΗ 077703527000	Άρθρο 29 παρ. 3
Παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας για διάστημα τουλάχιστον 12 μηνών μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.	Άρθρο 29 παρ. 3
Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση.	Άρθρο 29 παρ. 3
Κατηγορία της οντότητας	Η οντότητα κατατάσσεται στην κατηγορία μικρών οντοτήτων της παρ.4 του άρθρου 2 του Ν.4308/2014	Άρθρο 29 παρ. 3
Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014.	Άρθρο 29 παρ. 3
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα - μέτρα για την αντιμετώπισή τους	Η Επιχείρησηση διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.	Άρθρο 29 παρ. 4
Λογιστικές πολιτικές	- Επιμέτρηση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στο κόστος κτήσης Το κόστος κτήσης των ενσώματων και άυλων (παγίων) περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνει το σύνολο των δαπανών που απαιτούνται για να φθάσει το στοιχείο στην κατάσταση λειτουργίας για την οποία προορίζεται. Μεταγενέστερα της αρχικής τους αναγνώρισης, τα πάγια περιουσιακά στοιχεία (ενσώματα, βιολογικά, και άυλα - ιδιόκτητα ή μισθωμένα με χρηματοδοτική μίσθωση), επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, πλέον των δαπανών βελτίωσης, πλέον των δαπανών επισκευής και συντήρησης (μόνο εφόσον πληρούν τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου), και αφαιρουμένων των προσαρμογών αξίας (αποσβέσεις και απομειώσεις). Όλα τα πάγια στοιχεία και ανεξάρτητα αν έχουν περιορισμένη ή απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, εφόσον υπάρχουν ενδείξεις ότι έχει προκύψει απομείωση και η απομείωση αυτή είναι μόνιμη, δηλαδή δεν προβλέπεται κατά το χρόνο που έχει προκύψει ότι θα αναστραφεί. - Οι αποσβέσεις των ενσώματων παγίων υπολογίζονται: με τη σταθερή μέθοδο - Τα ιδιοπαραγόμενα πάγια: δεν επιβαρύνονται με τόκους - Επιμέτρηση κόστους κτήσης αποθεμάτων	Άρθρο 29 παρ. 5

	με τη μέθοδο Πρώτο Εισαχθέν - Πρώτο Εξαχθέν (FIFO) - Επιμέτρηση αποθεμάτων λήξης Στο κόστος κτήσης - Επιμέτρηση προβλέψεων Προβλέψεις για αποδοχές στους εργαζόμενους βάσει ονομαστικών ποσών που προκύπτουν κατά την ημερομηνία του ισολογισμού	
Παρεκκλίσεις από την εφαρμογή διάταξης του Ν.4308/2014 για να την εκπλήρωση της υποχρέωσης περί εύλογης παρουσίασης	(βλ. πιν. 1)	Άρθρο 29 παρ. 6
Περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού	Δεν υπάρχουν τέτοιες περιπτώσεις.	Άρθρο 29 παρ. 7
Ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	(βλ. πιν. 2)	Άρθρο 29 παρ. 8
Πληροφορίες για στοιχεία που επιμετρώνται στην εύλογη αξία	Παραλείπεται η γνωστοποίηση (δεν έγινε επιμέτρηση στην εύλογη αξία)	Άρθρο 29 παρ. 10
Χρέος που καλύπτεται με εξασφαλίσεις	Δεν υφίσταται χρέος της οντότητας που να καλύπτεται με εξασφαλίσεις	Άρθρο 29 παρ. 13
Υποχρεώσεις απαιτητές μετά από πέντε (5) έτη	Δεν υπάρχουν τέτοιες περιπτώσεις	Άρθρο 29 παρ. 14
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό	Δεν υφίστανται Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, επιβαρύνσεις, υποχρεώσεις που να μην εμφανίζονται στον Ισολογισμό	Άρθρο 29 παρ. 16
Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες	Δεν υπάρχουν	Άρθρο 29 παρ. 16
Έσοδα / Έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας - συμψηφισμός εσόδων και εξόδων	Δεν υφίστανται Έσοδα/ Έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας	Άρθρο 29 παρ. 17
Ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών	Δεν ενσωματώθηκαν	Άρθρο 29 παρ. 18
Διάθεση κερδών	(βλ. πιν. 10)	Άρθρο 29 παρ. 19
Μέσος όρος απασχολούμενων	(βλ. πιν. 11, 12)	Άρθρο 29 παρ. 23
Προκαταβολές και πιστώσεις που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων	Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές ή πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών συμβουλίων	Άρθρο 29 παρ. 25

Πίνακας 1: Παρεκκλίσεις από την εφαρμογή διάταξης του Ν.4308/2014

	Επιπτώσεις παρέκκλισης
Περιουσιακά στοιχεία	Δεν έγινε παρέκκλιση
Υποχρεώσεις	Δεν έγινε παρέκκλιση
Καθαρή θέση	Δεν έγινε παρέκκλιση
Αποτελέσματα	Δεν έγινε παρέκκλιση

Πίνακας 2: Πίνακας μεταβολών ενσώματων και άυλων πάντων περιουσιακών στοιχείων

	Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ακίνητα			Μηχανολογικός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Επενδ. Ακίνητα		Βιολογικά στοιχεία	Λοιπά ενσώματα (Εάν υπάρχουν)	Άυλα			Πόγια υπό εκτέλεση
	Γη (Οικόπεδα)	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόβρωση	Κτήρια - τεχνικά έργα	4	5	6	Γη (Οικόπεδα)	Κτήρια – Τεχνικά έργα	9	10	Δαπάνες ανάπτυξης	Υπερβία	Λοιπά άυλα	14
Μικτή λογιστική αξία 1/1/2024	1	2	3	65.566,26	20.096,08	70.601,72	7	8	9	10	11	12	13	14
Προσθήκες περιόδου				1.614,13		6.214,00							13.096,41	
Τόκοι περιόδου														
Μειώσεις περιόδου														
Μεταφορές														
Μικτή λογιστική αξία 31/12/2024				67.180,39	20.096,08	76.815,72							13.096,41	
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 1/1/2024				65.566,15	20.096,07	53.958,13							13.036,39	
Αποσβέσεις περιόδου				1.614,06	0,00	6.192,32								
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου														
Απομειώσεις περιόδου														
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου														
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων														
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 31/12/2024														
Καθαρή λογιστική αξία 31/12/2024				0,18	0,01	16.665,27							0,02	

Πίνακας 10: Προτεινόμενη διάθεση κερδών

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	244.257,58
Μείον: Ζημίες προηγ. Χρήσεων	
(ή) Πλέον: Κέρδη προηγ. χρήσεων	
Κέρδη προς διάθεση	244.257,58
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
1. Τακτικό αποθεματικό	12.212,88
2. Αποθεματικό νόμων ή καταστατικού	
3. Αφορολόγητο Αποθεματικό	
4. Πρώτο μέρισμα (άρθρο 45 παρ. 2β Ν.2190/1920)	
5. Πρόσθετο μέρισμα	
6. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	232.044,70

Πίνακας 11: Υπολογισμός Μέσου Όρου απασχολουμένων

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	ΣΥΝΟΛΑ
Εργαζόμενοι Πλήρους Απασχόλησης	3
ΣΥΝΟΛΟ	3
ΣΤΡΟΓΓΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΣΤΗΝ ΠΛΗΣΙΕΣΤΕΡΗ ΜΟΝΑΔΑ	3

Πίνακας 12: Δαπάνες για παροχές σε εργαζόμενους

Μισθοί	53.757,18
Ημερομίσθια	29.190,96
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία	

ΛΟΥΛΑΚΗΣ ΝΙΚΗΤΑΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΟΥΛΟΣ

ΚΑΛΑΪΤΖΑΚΗ ΧΡΥΣΑΝΝΑ
ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΑΡ.ΑΔ.135184 Α' ΤΑΞΗ

ΛΟΥΛΑΚΗΣ ΜΑΡΙΑ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.