IV. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

Ποσά σε €

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**Σημειώσεις**	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια στοιχεία	**11**	17.964.756,09	473.957,68
Ασώματα πάγια στοιχεία	**12**	4.081.861,89	292.063,17
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	**13**	27.000,00	18.900,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	**14**	12.174,03	12.174,03
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού		**22.085.792,01**	**797.094,88**
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Εμπορικές απαιτήσεις	**15**	6.309.411,16	7.495.453,95
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	**16**	445.673,57	109.704,61
Χρηματικά διαθέσιμα	**17**	8.136.780,88	5.869.639,12
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		**14.891.865,61**	**13.474.797,68**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**36.977.657,62**	**14.271.892,56**

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	**Σημειώσεις**	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Ίδια κεφάλαια αποδισόμενα στους μετόχους της μητρικής			
Μετοχικό κεφάλαιο	**18**	6.000.000,00	6.000.000,00
Λοιπά αποθεματικά		195.831,24	156.667,13
Κέρδη εις νέον		4.052.163,01	3.491.490,47
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		**10.247.994,25**	**9.648.157,60**
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Επιχορηγήσεις		21.777.976,27	466.108,77
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	**20**	52.942,00	44.314,00
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		**21.830.918,27**	**510.422,77**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές εμπορικές υποχρεώσεις	**21**	2.514.606,53	1.082.078,13
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		343,81	11,99
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	**22**	2.383.794,76	3.031.222,07
Μη αναλωθείσα επιχορήγηση προς συμψηφισμό		0,00	0,00
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		**4.898.745,10**	**4.113.312,19**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		**36.977.657,62**	**14.271.892,56**

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος

Ποσά σε €

	Σημειώσεις	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
ΕΣΟΔΑ:			
Έσοδα	**4**	20.282.077,15	2.932.599,79
Κόστος πωλήσεων	**7**	(22.075.432,02)	(2.609.785,97)
Μικτό αποτέλεσμα		**(1.793.354,87)**	**322.813,82**
Έξοδα διοίκησης	**7**	(146.803,11)	(116.629,25)
Έξοδα διάθεσης	**7**	(26.249,64)	(29.963,36)
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	**5**	40.313.613,57	34.738.126,42
Λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης	**7**	(37.744.479,12)	(34.263.740,06)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	**8**	158.322,58	133.365,09
Χρηματοοικονομικά έξοδα	**8**	(86.457,15)	(690,52)
ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		**674.592,26**	**783.282,14**
Φόρος εισοδήματος	**9**	(343,81)	-
ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΤΑ ΦΟΡΩΝ (Α)		**674.248,45**	**783.282,14**
Λοιπά συνολικά έσοδα (Β)			
Ποσά που δεν αναταξινομούνται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων		-	-
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ (Α+Β)		**674.248,45**	**783.282,14**

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Κατάσταση Μεταβολής Ιδίων Κεφαλαίων

Ποσά σε €

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο στις 01 Ιανουαρίου 2024	**6.000.000,00**	**156.667,13**	**2.859.178,28**	**9.015.845,41**
Λοιπές μεταφορές	-	-	(138.964,61)	**(138.964,61)**
Διανομές μερισμάτων	-	-	(12.005,34)	**(12.005,34)**
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	783.282,14	**783.282,14**
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2024	**6.000.000,00**	**156.667,13**	**3.491.490,47**	**9.648.157,60**
Κράτηση κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού	-	39.164,11	(39.164,11)	**-**
Διανομές μερισμάτων	-	-	(74.411,80)	**(74.411,80)**
Αποτελέσματα περιόδου	-	-	674.248,45	**674.248,45**
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2025	**6.000.000,00**	**195.831,24**	**4.052.163,01**	**10.247.994,25**

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Κατάσταση Ταμειακών Ροών

Ποσά σε €

	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024-31.12.2024
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων	674.592,26	783.282,14
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	83.366,89	60.633,77
Προβλέψεις	8.628,00	(129.600,61)
Χρηματοοικονομικά έσοδα/έξοδα	(71.865,43)	(132.674,57)
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	**694.721,72**	**581.640,73**
(Αύξηση)/Μείωση Απαιτήσεων	850.073,83	616.915,37
Αύξηση/(Μείωση) Υποχρεώσεων	785.432,91	712.963,41
Μείον: Τόκοι Πληρωτέοι	(86.457,15)	(690,52)
Μείον: Καταβεβλημένοι φόροι	(343,81)	(11,99)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	**2.243.427,50**	**1.910.817,00**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Καθαρή Μεταβολή ενσώματων παγίων στοιχείων	(60.196,52)	(328.295,03)
Πιστωτικοί τόκοι	158.322,58	133.365,09
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	**98.126,06**	**(194.929,94)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-
Προσαρμογές χρ. (μέρισμα/φόρος)	(74.411,80)	(12.005,34)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	**(74.411,80)**	**(12.005,34)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα της χρήσης	**2.267.141,76**	**1.703.881,72**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξη χρήσης	5.869.639,12	4.165.757,40
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	**8.136.780,88**	**5.869.639,12**

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων