

Γ. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Ι. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022

		Όμιλος	Εταιρεία	
	Σημ.	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2021
Περιουσιακά Στοιχεία				
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία				
Γήπεδα, κτίρια & εξοπλισμός	1	3.359.653,82	3.338.179,54	3.232.732,51
Συσσωρευμένες αποσβέσεις ενσώματων παγίων	1	(2.586.030,49)	(2.583.565,20)	(2.344.969,22)
Καθαρή αξία ενσώματων παγίων		773.623,33	752.614,34	887.763,29
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	2	19.321.375,81	19.321.375,81	17.935.978,83
Συσσωρευμένες αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	2	(9.383.594,70)	(9.383.594,70)	(8.568.702,01)
Καθαρή αξία άυλων περιουσιακών στοιχείων		9.937.781,11	9.937.781,11	9.367.276,82
Δικαιώματα χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3	3.607.337,19	3.574.719,23	3.570.332,12
Συσσωρευμένες αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3	(2.375.481,01)	(2.374.228,20)	(1.751.462,12)
Καθαρή αξία δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων		1.231.856,18	1.200.491,03	1.818.870,00
Δάνεια και απαιτήσεις	9	-	550.000,00	-
Συμμετοχές σε θυγατρικές εταιρείες	8	-	25.000,00	-
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	13	564.694,47	564.604,77	698.027,95
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	4	46.138,67	42.618,67	41.798,68
Σύνολο μη Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων		12.554.093,76	13.073.109,92	12.813.736,74
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία				
Αποθέματα	5	16.569.590,59	16.342.215,30	15.659.432,34
Εμπορικές απαιτήσεις	6	23.201.750,40	23.200.463,90	21.571.223,04
Λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	6	71.587,67	63.854,02	146.546,14
Εσοδα χρήσεως δουλεωμένα	14	4.103.745,52	4.103.745,52	1.930.561,83
Προπληρωμένα έξοδα	15	513.065,26	512.705,53	160.394,67
Ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	7	2.304.216,86	2.042.593,67	5.910.054,38
Σύνολο Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων		46.763.956,30	46.265.577,94	45.378.212,40
Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων		59.318.050,06	59.338.687,86	58.191.949,14
Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις				
Ίδια Κεφάλαια				
Μετοχικό κεφάλαιο	10	7.440.400,00	7.440.400,00	7.440.400,00
Αποθεματικά κεφάλαια	12	404.230,33	404.230,33	306.618,84
Συσσωρευμένα αποτελέσματα (κέρδη)	11	2.289.437,75	2.414.097,30	2.885.675,52
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		10.134.068,08	10.258.727,63	10.632.694,36
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Πρόβλεψη υποχρεώσεων παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	16	109.008,30	109.008,30	87.840,79
Μακροπρόθεσμος δανεισμός	17	5.000.000,00	5.000.000,00	7.150.000,00
Υποχρεώσεις από συμβόλαια μισθώσεων	18	732.491,68	711.853,48	1.255.726,70
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		5.841.499,98	5.820.861,78	8.493.567,49
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Εμπορικές υποχρεώσεις	19	15.695.475,99	15.661.301,16	16.141.133,54
Υποχρεώσεις από συμβόλαια μισθώσεων	18	598.877,17	588.050,49	671.926,29
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός	17	4.707.254,28	4.707.254,28	4.465.092,25
Υποχρεώσεις για φορολογία	31	607.541,91	607.541,91	173.673,57
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	19	5.675.625,52	5.654.338,87	10.432.922,67
Εξοδα χρήσεως δουλεωμένα	20	16.057.707,13	16.040.611,74	7.180.938,97
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		43.342.482,00	43.259.098,45	39.065.687,29
Σύνολο Υποχρεώσεων		49.183.981,98	49.079.960,23	47.559.254,78
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		59.318.050,06	59.338.687,86	58.191.949,14

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων και εταιρικών οικονομικών καταστάσεων.

II. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022

	Όμιλος	Εταιρεία	
Σημ.	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2021
Μικτός κύκλος εργασιών	80.330.439,97	80.326.839,97	79.481.321,07
Clawback και rebate	(19.259.289,90)	(19.259.289,90)	(13.664.042,15)
Καθαρός κύκλος εργασιών	21 61.071.150,07	61.067.550,07	65.817.278,92
Κόστος πωληθέντων	22 (36.298.001,90)	(36.296.691,00)	(41.827.621,32)
Μικτά κέρδη	24.773.148,17	24.770.859,07	23.989.657,60
Άλλα έσοδα	23 603.495,32	608.193,16	250.099,87
Έξοδα διοίκησης	25 (2.251.276,57)	(2.168.271,47)	(2.029.397,33)
Έξοδα διάθεσης	26 (17.168.081,16)	(17.136.570,93)	(16.042.533,38)
Άλλα έξοδα	24 (260.881,25)	(260.881,25)	(175.873,47)
Κέρδη προ φόρων, χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων	5.696.404,51	5.813.328,58	5.991.953,29
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων	1 (241.521,27)	(241.055,98)	(233.715,82)
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	2 (814.892,69)	(814.892,69)	(1.738.509,24)
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3 (660.963,04)	(659.710,23)	(670.073,37)
Λειτουργικά αποτελέσματα	3.979.027,51	4.097.669,68	3.349.654,86
Χρηματοοικονομικά έσοδα μισθώσεων	18 (93.959,33)	(93.787,89)	(124.654,66)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	29 (495.260,36)	(494.623,74)	(345.537,42)
Έσοδα επενδύσεων	28 -	5.299,02	-
Κέρδη χρήσεως προ φόρων	3.389.807,82	3.514.557,07	2.879.462,78
Φόρος εισοδήματος	30 (1.321.477,98)	(1.321.567,68)	(921.876,52)
Κέρδη χρήσεως μετά φόρων	2.068.329,84	2.192.989,39	1.957.586,26
Κατάσταση συνολικού εισοδήματος			
Κέρδη χρήσεως μετά φόρων	2.068.329,84	2.192.989,39	1.957.586,26
Λοιπά συνολικά εισοδήματα/(ζημία) που δε θα αναταξινομηθούν στα αποτελέσματα χρήσης σε επόμενες περιόδους:			
Ζημία επανεπιμέτρησης προγράμματος καθορισμένων εισφορών	16 (1.482,94)	(1.482,94)	33.677,44
Επίδραση φόρου εισοδήματος	13 326,25	326,25	(7.409,04)
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη / ζημιές περιόδου μετά από φόρους	2.067.173,15	2.191.832,70	1.983.854,66

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων και εταιρικών οικονομικών καταστάσεων.

III. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022

Όμιλος	Μετοχικό κεφάλαιο Σημ: 10	Αποθεματικά κεφάλαια Σημ: 12	Συσσωρευμένα αποτελέσματα Σημ: 11	Σύνολο
Υπόλοιπο κατά την 01 Ιανουαρίου 2022	7.440.400,00	306.618,84	2.885.675,51	10.632.694,35
Αποτέλεσμα Χρήσης	-	-	2.068.329,84	2.068.329,84
Λοιπές συνολικές ζημιές	-	-	(1.482,94)	(1.482,94)
Φόροι που βαρύνουν απ' ευθείας την καθαρή θέση	-	-	326,25	326,25
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη μετά από φόρους	-	-	2.067.173,15	2.067.173,15
Τακτικό αποθεματικό	-	97.611,49	-	97.611,49
Μεταφορά σε αποθεματικά κεφάλαια	-	-	(97.611,49)	(97.611,49)
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	(2.565.799,42)	(2.565.799,42)
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2022	7.440.400,00	404.230,33	2.289.437,75	10.134.068,08

Εταιρεία	Μετοχικό κεφάλαιο Σημ: 10	Αποθεματικά κεφάλαια Σημ: 12	Συσσωρευμένα αποτελέσματα Σημ: 11	Σύνολο
Υπόλοιπο κατά την 01 Ιανουαρίου 2021	7.440.400,00	200.553,55	2.842.667,98	10.483.621,53
Αποτέλεσμα Χρήσης	-	-	1.957.586,26	1.957.586,26
Λοιπές συνολικές ζημιές	-	-	33.677,45	33.677,45
Φόροι που βαρύνουν απ' ευθείας την καθαρή θέση	-	-	(7.409,04)	(7.409,04)
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη μετά από φόρους	-	-	1.983.854,67	1.983.854,67
Τακτικό αποθεματικό	-	106.065,29	-	106.065,29
Μεταφορά σε αποθεματικά κεφάλαια	-	-	(106.065,29)	(106.065,29)
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	(1.834.781,84)	(1.834.781,84)
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2021	7.440.400,00	306.618,84	2.885.675,52	10.632.694,36

Εταιρεία	Μετοχικό κεφάλαιο Σημ: 10	Αποθεματικά κεφάλαια Σημ: 12	Συσσωρευμένα αποτελέσματα Σημ: 11	Σύνολο
Υπόλοιπο κατά την 01 Ιανουαρίου 2022	7.440.400,00	306.618,84	2.885.675,51	10.632.694,35
Αποτέλεσμα Χρήσης	-	-	2.192.989,39	2.192.989,39
Λοιπές συνολικές ζημιές	-	-	(1.482,94)	(1.482,94)
Φόροι που βαρύνουν απ' ευθείας την καθαρή θέση	-	-	326,25	326,25
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη μετά από φόρους	-	-	2.191.832,70	2.191.832,70
Τακτικό αποθεματικό	-	97.611,49	-	97.611,49
Μεταφορά σε αποθεματικά κεφάλαια	-	-	(97.611,49)	(97.611,49)
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	(2.565.799,42)	(2.565.799,42)
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2022	7.440.400,00	404.230,33	2.414.097,30	10.258.727,63

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων και εταιρικών οικονομικών καταστάσεων.

IV. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022

	Σημ:	Όμιλος 31/12/2022	Εταιρεία 31/12/2022	31/12/2021
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων		3.389.807,82	3.514.557,07	2.879.462,78
Προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	1	241.521,27	241.055,98	233.715,82
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	2	814.892,69	814.892,69	1.738.509,24
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3	660.963,04	659.710,23	670.073,37
Απομείωση απαιτήσεων	6	(112.772,97)	(112.772,97)	(5.732,80)
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	28	-	(5.299,02)	-
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων	18	93.959,33	93.787,89	124.654,66
Χρηματοοικονομικά έξοδα	29	495.260,36	494.623,74	345.537,42
Προβλεψη απαξίωσης αποθεμάτων	5	(27.124,32)	(27.124,32)	(43.759,92)
Προβλέψεις αποζημίωση προσωπικού	16	19.684,57	19.684,57	15.183,13
Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού	16	(131.834,75)	(131.834,75)	(620.193,29)
		5.444.357,04	5.561.281,11	5.337.450,41
Προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:				
Αύξηση/μείωση αποθεμάτων		(883.033,93)	(655.658,64)	(1.491.705,78)
Αύξηση/μείωση απαιτήσεων		(3.278.957,08)	(3.385.090,31)	780.405,23
Αύξηση/μείωση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)		3.625.118,63	3.640.129,99	3.233.577,43
		(536.872,38)	(400.618,96)	2.522.276,88
Πληρωμές φόρου εισοδήματος		(511.565,20)	(511.565,20)	(1.155.911,88)
		(511.565,20)	(511.565,20)	(1.155.911,88)
Καθαρές ταμειακές εκροές για λειτουργικές δραστηριότητες		4.395.919,46	4.649.096,95	6.703.815,41
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορές ενσώματων παγίων	1	(130.701,31)	(109.227,03)	(76.881,77)
Αγορές άυλων στοιχείων του ενεργητικού	2	(1.563.936,94)	(1.531.318,98)	(1.325.286,51)
Κεφάλαιο σε θυγατρική		-	(25.000,00)	-
Καθαρές ταμειακές εκροές από επενδυτικές δραστηριότητες		(1.694.638,25)	(1.665.546,01)	(1.402.168,28)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Πληρωμή Μερισμάτων		(2.565.793,67)	(2.565.793,67)	(1.834.781,84)
Πληρωμή αμοιβών Δ.Σ		(149.388,98)	(149.388,98)	(171.435,79)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων		(93.959,33)	(93.787,89)	(124.654,66)
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθώσεων		(763.562,72)	(762.238,20)	(777.127,71)
Πληρωμές δανείων & τόκων		(4.734.414,03)	(4.729.802,91)	(1.537.033,45)
Εισπράξεις από δανεία		2.000.000,00	2.000.000,00	2.600.000,00
Πληρωμή δανείου θυγατρικής		-	(550.000,00)	-
Καθαρές ταμειακές εισροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(6.307.118,73)	(6.851.011,65)	(1.845.033,45)
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		(3.605.837,52)	(3.867.460,71)	3.456.613,68
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	7	5.910.054,38	5.910.054,38	2.453.440,70
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	7	2.304.216,86	2.042.593,67	5.910.054,38

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Ενοποιημένων και Εταιρικών Οικονομικών Καταστάσεων.