Έκθεση Διαχείρισης του Διαχειριστή της εταιρείας «SATNVOICE ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» για τη χρήση 2025

επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της περιόδου από 01/01/2025 έως 31/12/2025

Κύριοι εταίροι,

Από μέρους του Διαχειριστή της εταιρείας «SATNVOICE ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «η Εταιρεία») σας υποβάλλουμε προς έγκριση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση από 01/01/2025 έως 31/12/2025, μαζί με την παρούσα Έκθεση Διαχείρισης.

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (ν. 4308/2014) και την ισχύουσα ελληνική νομοθεσία. Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του κ.ν. 4548/2018.

Η Εταιρεία έχει Α.Φ.Μ. 800568549, αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 129767101000 και έδρα:

ΜΕΣΣΗΝΗΣ 6, ΓΛΥΦΑΔΑ 16561

Σκοπός της Έκθεσης είναι η ενημέρωση κάθε ενδιαφερομένου:

- για την οικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και τη συνολική πορεία της Εταιρείας κατά τη χρήση που εξετάζεται, καθώς και για τις μεταβολές που επήλθαν·
- για τις προοπτικές και τις εξελίξεις της δραστηριότητας της Εταιρείας·
- για τα περιβαλλοντικά και τα εργασιακά θέματα που αφορούν την Εταιρεία·
- για τις δραστηριότητες έρευνας και ανάπτυξης·
- για την επάρκεια του κεφαλαίου κίνησης της Εταιρείας.

1. Επιχειρηματικό μοντέλο, στόχοι και αρχές διοίκησης

Η Εταιρεία επιδιώκει τη σταθερή ανάπτυξη των εργασιών της, με διατήρηση της ρευστότητας και της κερδοφορίας της. Βασικές αξίες της είναι η συνέπεια προς τους πελάτες, τους προμηθευτές και τους εργαζομένους της, η ποιότητα των προϊόντων και των υπηρεσιών της και η τήρηση της νομοθεσίας.

Η διοίκηση ασκείται σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό. Οι αποφάσεις λαμβάνονται με γνώμονα τη διαφάνεια, την ορθή χρήση των πόρων και την προστασία της περιουσίας της Εταιρείας.

2. Εξέλιξη των εργασιών της Εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της χρήσης 2025 ανήλθε σε 8.820.376,67 €, έναντι 4.909.191,00 € της χρήσης 2024.

Το μικτό αποτέλεσμα διαμορφώθηκε σε 1.655.390,83 €, έναντι 947.632,66 €, ενώ το αποτέλεσμα μετά από φόρους ανήλθε σε 1.031.530,44 €, έναντι 594.799,24 € της προηγούμενης χρήσης.

3. Εξέλιξη αποτελεσμάτων χρήσης κατά λειτουργία (Β.2.1)

Οι μεταβολές των αποτελεσμάτων της χρήσης 2025 σε σχέση με την προηγούμενη παρουσιάζονται στον πίνακα που ακολουθεί.

SATNVOICE ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ	2025	2024	Μεταβολή	Μεταβολή %
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	8.820.376,67	4.909.191,00	3.911.185,67	79,67%
Κόστος Πωλήσεων	7.164.985,84	3.961.558,34	3.203.427,50	80,86%
Μικτό αποτέλεσμα	**1.655.390,83**	947.632,66	707.758,17	74,69%
Λοιπα συνήθη έσοδα	1.363,07	0,00	1.363,07	0,00%
Λειτουργικά εξοδα				
Εξοδα διοίκησης	246.263,56	67.713,76	178.549,80	263,68%
Εξοδα διάθεσης	57.055,55	116.967,87	-59.912,32	-51,22%
Λοιπά έξοδα και ζημίες	11.149,82	9,15	11.140,67	121755,96%
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Εσοδα (Εξοδα) από επενδύσεις	0,00	104,03	-104,03	-100,00%
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00	0,00	0,00%
Κέρδη και ζημίες από απομέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00	0,00	0,00%
Αποτελέσματα από συγγενείς κοινοπραξίες	0,00	0,00	0,00	0,00%
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00	0,00	0,00%
Εσοδα επενδύσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	104,03	-104,03	-100,00%
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	1.342.284,97	763.045,91	579.239,06	75,91%
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	15.880,34	0,00	15.880,34	0,00%
Αποτελέσματα προ φόρων	**1.326.404,63**	763.045,91	563.358,72	73,83%
Φόροι Εισοδήματος	294.874,19	168.246,67	126.627,52	75,26%
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**1.031.530,44**	594.799,24	436.731,20	73,42%
Στους ιδιοκτήτες στη μητρική	0,00	0,00	0,00	0,00%
Σε δικαιώματα που δεν ασκούν έλεγχο	0,00	0,00	0,00	0,00%

4. Οικονομική θέση της Εταιρείας

Το σύνολο του ενεργητικού κατά την 31/12/2025 ανήλθε σε 3.561.965,06 €, έναντι 2.162.992,33 € κατά τη λήξη της προηγούμενης χρήσης.

Η καθαρή θέση διαμορφώθηκε σε 2.157.437,76 €, έναντι 1.125.907,32 €, και το σύνολο των υποχρεώσεων σε 1.404.527,30 €, έναντι 1.037.085,01 €. Η Διοίκηση εκτιμά ότι η διάρθρωση των κεφαλαίων της Εταιρείας παραμένει ισορροπημένη.

5. Βασικοί αριθμοδείκτες

Για την πληρέστερη ενημέρωσή σας παραθέτουμε τους βασικούς αριθμοδείκτες της Εταιρείας για τη χρήση 2025, όπως προκύπτουν από τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
Ι. ΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ					
Ι - 1. ΓΕΝΙΚΗΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ	Κυκλοφορούν ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.925.499,70 / 1.404.527,30	2,08	**Θετικό**	Η γενική ρευστότητα είναι 2,08 και κρίνεται πολύ καλή: η εταιρεία καλύπτει άνετα τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της και διατηρεί επαρκές κεφάλαιο κίνησης.
Ι - 2. ΑΜΕΣΗΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ	(Κυκλοφορούν ενεργητικό - Αποθέματα) / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	(2.925.499,70 - 3.953,37) / 1.404.527,30	2,08	**Θετικό**	Η άμεση ρευστότητα είναι 2,08: ακόμη και χωρίς τα αποθέματα, τα κυκλοφορούντα στοιχεία καλύπτουν τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις. Αξίζει να ελεγχθεί ότι οι απαιτήσεις που τη στηρίζουν θα εισπραχθούν πράγματι.
Ι - 3. ΤΑΜΙΑΚΗΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ	Διαθέσιμα / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	256.046,03 / 1.404.527,30	0,18		
Ι - 4. ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	Ετήσιες Πωλήσεις / Απαιτήσεις Μ. Ο	8.820.376,67 / 1.709.710,70	5,16	**Θετικό**	Οι απαιτήσεις ανακυκλώνονται 5,16 φορές τον χρόνο: οι πελάτες εξοφλούν πολύ γρήγορα και η είσπραξη στηρίζει τη ρευστότητα.
Ι - 5. ΜΕΣΟΣ ΧΡΟΝΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	(Απαιτήσεις Μ. Ο * 365 ημέρες) / Ετήσιες Πωλήσεις	1.709.710,70 x 365 / 8.820.376,67	70,75		
Ι - 6. ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	Κόστος Πωληθέντων / Αποθέματα Μ. Ο.	7.164.985,84 / 1.976,69	3.624,75	**Θετικό**	Δεν σχολιάζεται: ασήμαντο απόθεμα.
Ι - 7. ΜΕΣΟΣ ΧΡΟΝΟΣ ΠΑΡΑΜΟΝΗΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	(Μέσα αποθέματα*365 ημέρες) / Κόστος πωληθέντων	1.976,69 x 365 / 7.164.985,84	0,10		
Ι - 8. ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	(Κόστος πωληθέντων - Αποσβέσεις) / Μ. Ο. Εμπορικών υποχρεώσεων	(7.164.985,84 - 95.584,07) / 424.185,04	16,67		
Ι - 9. ΧΡΟΝΟΣ ΕΞΟΦΛΗΣΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	(Μ. Ο. Εμπορικών υποχρεώσεων * 365 ημέρες) / (Κόστος πωληθέντων - Αποσβέσεις)	424.185,04 x 365 / (7.164.985,84 - 95.584,07)	21,90		

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
I - 10. ΑΜΥΝΤΙΚΟΥ ΧΡΟΝΙΚΟΥ ΔΙΑΣΤΗΜΑΤΟΣ	(Κυκλοφορούν ενεργητικό - Αποθέματα) / Μ. Ο. ημερήσια λειτουργικά έξοδα	(2.925.499,70 - 3.953,37) / 20.491,66	142,57		
I - 11. ΠΟΣΟΣΤΟΥ ΕΠΙΣΦΑΛΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	(επισφαλείς + Επίδικες απαιτήσεις) / Σύνολο Απαιτήσεων (%)	0,00 / 1.963.344,07	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
I - 12. ΗΜΕΡΩΝ ΚΑΛΥΨΗΣ	((Βραχυπρ. υποχρ. - (Κυκλοφορούν Ενεργ. - Αποθέματα))/(Κεφ. Κίν. από τις εργασίες της Επιχείρησης)) * 365 ημέρες	1.404.527,30 <= (2.925.499,70 - 3.953,37)	Εκτός πεδίου ορισμού		
I - 13. ΧΡΟΝΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΣΕ ΜΕΤΡΗΤΑ	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις που λήγουν σε 30 ημέρες / Διαθεσιμότητα μετρητών σε 30 ημέρες	30 x 461.280,81 / 2.921.546,33	4,74	**Θετικό**	Η χρονική κάλυψη των υποχρεώσεων σε μετρητά είναι 4,74: δεν αναμένονται καθυστερήσεις στις πληρωμές του επόμενου μήνα.
II. ΔΕΙΚΤΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΗΣ ΔΟΜΗΣ & ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑΣ					
II - 1. ΣΧΕΣΕΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Αυτονομίας)	Ίδια Κεφάλαια / συνολικά Κεφάλαια	2.157.437,76 / 3.561.965,06	60,57	**Θετικό**	Τα ίδια κεφάλαια χρηματοδοτούν το 60,57% του ενεργητικού: η κεφαλαιακή διάρθρωση είναι ασφαλής.
II - 2. ΥΠΕΡΧΡΕΩΣΗΣ (Ξένα προς Ίδια Κεφάλαια)	Ξένα Κεφάλαια / Ίδια Κεφάλαια (%)	1.404.527,30 / 2.157.437,76	65,10		
II - 3. ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΠΑΓΙΩΝ	Ίδια Κεφάλαια / Καθαρή αξία παγίων(%)	2.157.437,76 / 636.465,36	338,97	**Θετικό**	Τα ίδια κεφάλαια καλύπτουν το 338,97% των παγίων: τα πάγια χρηματοδοτούνται εξ ολοκλήρου από τους μετόχους και το πλεόνασμα στηρίζει το κεφάλαιο κίνησης.
II - 4. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΠΡΟΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Σύνολο Υποχρεώσεων	2.925.499,70 / 1.404.527,30	2,08	**Θετικό**	Το κυκλοφορούν ενεργητικό είναι 2,08 φορές το σύνολο των υποχρεώσεων: τις υπερκαλύπτει.
II - 5. ΔΑΝΕΙΑΚΗΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗΣ	Δανειακές Υποχρεώσεις / Σύνολο Ενεργητικού (%)	1.404.527,30 / 3.561.965,06	39,43		
II - 6. ΠΑΓΙΩΝ ΠΡΟΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Καθαρή αξία παγίων / Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	636.465,36 / 0,00	0,00	Δεν κρίνεται	Δεν ορίζεται: μηδενικός παρονομαστής.
II - 7. ΠΑΓΙΑ ΠΡΟΣ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	Καθαρή αξία παγίων / Σύνολο Παθητικού	636.465,36 / 3.561.965,06	0,18		
II - 8. ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ ΠΑΓΙΩΝ	Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων Ισολογισμού/ Αξία Κτήσεως Παγίων	95.584,07 / 636.465,36	0,15		

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
II - 9. ΑΥΤΟΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	Αποθεματικά / Μετοχοποιημένα Κεφάλαια	2.105.436,01 / 6.000,00	350,91		
II - 10. ΕΝΤΑΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	Ετήσιες Αποσβέσεις / Ετήσιο Εργατικό Κόστος	95.584,07 / 2.362.520,92	0,04		
II - 11. ΚΑΛΥΨΗΣ ΤΟΚΩΝ	Κέρδη προ τόκων &Φόρων / Τόκοι	1.342.284,97 / 15.880,34	84,52		
II - 12. ΑΝΑΝΕΩΣΗΣ ΠΑΓΙΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	Αποσβέσεις περιόδου / Μεταβολή Παγίων περιόδου Μ. Ο προ αποσβέσεων	95.584,07 / 276.510,91	0,35		
II - 13. ΚΑΛΥΨΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ	Κέρδη προ τόκων &Φόρων / Ετήσια χρηματοοικονομικά Έξοδα	1.342.284,97 / 15.880,34	84,52		
II - 14. ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΣΥΝΟΛΟΥ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	(Κέρδη προ φόρων + Χρηματοοικονομικά έξοδα) / Απασχολούμενα κεφάλαια (Σύνολο παθητικού - Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις) %	(1.326.404,63 + 15.880,34) / 2.157.437,76	62,22		
II - 15. ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Καθαρά αποτελ. προ φόρων / Ίδια Κεφάλαια (%)	1.326.404,63 / 2.157.437,76	61,48		
II - 16. ΠΕΡΙΘΩΡΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΗΣ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ	Αποδοτικότητα Ιδίων / Αποδοτικότητα Απασχολουμένων Κεφαλαίων (%)	61,48 / 37,68	163,15	**Θετικό**	Ο δείκτης κεφαλαιακής μόχλευσης είναι 163,15%: ο δανεισμός αποδίδει περισσότερο απ' όσο κοστίζει και αυξάνει τα κέρδη των μετόχων. Υπάρχει περιθώριο για μεγαλύτερη χρήση δανεισμού, με προσοχή στον κίνδυνο που αυτή φέρνει.
II - 17. ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ ΕΞΟΦΛΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	Καθαρά πάγια / Ταμιακή ροή	636.465,36 / 1.127.114,51	0,56		
II - 18. ΠΟΣΟΣΤΟΥ ΑΥΤΟΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	Ταμιακή ροή / Πωλήσεις (%)	1.127.114,51 / 8.820.376,67	12,78		
II - 19. ΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΞΕΝΑ	Ίδια Κεφάλαια / Ξένα Κεφάλαια	2.157.437,76 / 1.404.527,30	1,54	**Θετικό**	Τα ίδια κεφάλαια είναι 1,54 φορές τα ξένα: οι μέτοχοι χρηματοδοτούν μεγαλύτερο μέρος της εταιρείας από τους πιστωτές, που έχουν καλή εξασφάλιση.
II - 20. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΔΑΝΕΙΣΜΟΥ ΠΡΟΣ ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις / Ίδια κεφάλαια %	0,00 / 2.157.437,76	0,00		

III. ΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
III - 1. ΜΙΚΤΟΥ ΚΕΡΔΟΥΣ	(Πωλήσεις - Κόστος Πωληθέντων) / Πωλήσεις (%)	(8.820.376,67 - 7.164.985,84) / 8.820.376,67	18,77		
III - 2. ΚΟΣΤΟΥΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	Κόστος Πωληθέντων / Πωλήσεις (%)	7.164.985,84 / 8.820.376,67	81,23		
III - 3. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΠΡΟΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	Λειτουργικά κέρδη / Πωλήσεις (%)	1.342.284,97 / 8.820.376,67	15,22		
III - 4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΗΣ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ	% μεταβολής καθαρών κερδών μετά φόρων / % μεταβολής αποτελεσμάτων προ τόκων και φόρων	73,42 / 75,91	0,97		
III - 5. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗΣ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ	% μεταβολής αποτελεσμάτων προ τόκων και φόρων / % μεταβολής πωλήσεων	75,91 / 79,67	0,95		
III - 6. ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ή ΟΓΚΟΥ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	Πωλήσεις / Σύνολο Ενεργητικού Μ. Ο	8.820.376,67 / 2.862.478,70	3,08		
III - 7. ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΠΑΓΙΩΝ	Πωλήσεις / Πάγιο Ενεργητικό καθαρό χρήσης Μ. Ο	8.820.376,67 / 498.209,91	17,70		
III - 8. ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΙΝΗΣΗΣ	Καθαρές Πωλήσεις / Καθαρό Κεφάλαιο Κίνησης	8.820.376,67 / 1.520.972,40	5,80		
III - 9. ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Καθαρές Πωλήσεις / Ίδια Κεφάλαια Μ. Ο χωρίς επιχορηγήσεις	8.820.376,67 / 1.641.672,54	5,37		
III - 10. ΚΑΘΑΡΟΥ ΚΕΡΔΟΥΣ	Κέρδη μετά από φόρους / Πωλήσεις (%)	1.031.530,44 / 8.820.376,67	11,69		
III - 11. ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	(Κέρδη προ φόρων + Χρηματοοικονομικά έξοδα) / Συνολικά κεφάλαια (ίδια + υποχρεώσεις) %	(1.326.404,63 + 15.880,34) / 3.561.965,06	37,68		
III - 12. ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	Κέρδη μετά από φόρους / Σύνολο Ενεργητικού (%)	1.031.530,44 / 3.561.965,06	28,96		
III - 13. ΑΠΟΔΟΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ(ΕΞΙΣΩΣΗ Du Pont)	100*(Πωλήσεις / Συν. Ενεργ.)*(Κέρδη προ τόκων και φόρων / Πωλήσεις)	3.561.965,06 x 1.342.284,97	37,68		
III - 14. ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Κέρδη προ τόκων και φόρων / Σύνολο Ενεργητικού (%)	1.342.284,97 / 3.561.965,06	37,68		
III - 15. ΔΕΙΚΤΗΣ ΠΡΟΒΛΕΨΗΣ ΖΗΜΙΩΝ	Λοιπές προβλέψεις / Εμπορικές απαιτήσεις %	0,00 / 1.963.344,07	0,00		
III - 16. ΔΕΙΚΤΗΣ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	Κέρδη προ χρηματοοικονομικών εξόδων και φόρων / Πωλήσεις (%)	1.342.284,97 / 8.820.376,67	15,22		
III - 17. ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΜΕΣΟ ΥΨΟΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	Πωλήσεις / Απαιτήσεις Μ. Ο.	8.820.376,67 / 1.709.710,70	5,16		

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
III - 18. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ%	(Πωλήσεις τρέχουσας - προηγούμενης) /πωλήσεις προηγούμενης χρήσης %	(8.820.376,67 - 4.909.191,00) / 4.909.191,00	79,67		
IV. ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΞΟΔΩΝ					
IV - 1. ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΑΓΙΩΝ	Αποσβέσεις Χρήσεως / Πάγια προ Αποσβέσεων (%)	95.584,07 / 732.049,43	13,06		
IV - 2. ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΠΑΓΙΩΝ	Έξοδα συντήρησης & Επισκευών / αξία κτήσεως παγίων %	0,00 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
IV - 3. ΕΞΟΔΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Έξοδα Λειτουργίας / Πωλήσεις Καθαρές (%)	314.468,93 / 8.820.376,67	3,57		
IV - 4. ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Αμοιβές & έξοδα προσωπικού / Καθαρές πωλήσεις (%)	2.362.520,92 / 8.820.376,67	26,78		
IV - 5. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ή ΟΡΓΑΝΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ	Κόστος Λειτουργίας / Πωλήσεις Καθαρές (%)	7.479.454,77 / 8.820.376,67	84,80		
IV - 6. ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	Αποσβέσεις Χρήσεως / Πωλήσεις Καθαρές (%)	95.584,07 / 8.820.376,67	1,08		
IV - 7. ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣ ΑΡΙΘΜΟ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	Σύνολο αμοιβών / Αριθμός απασχολουμένων	2.362.520,92 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
IV - 8. ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	Καθαρά κέρδη(προ φόρων) / Αμοιβές απασχολουμένων (%)	1.326.404,63 / 2.362.520,92	56,14		
IV - 9. ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	(Κόστος Πωληθέντων +Οργανικά έξοδα) / καθαρές πωλήσεις	(7.164.985,84 + 330.349,27) / 8.820.376,67	0,85		
IV - 10. ΠΑΓΙΑ ΠΡΟΣ ΑΡΙΘΜΟ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	Καθαρά πάγια / Αριθμός απασχολουμένων	636.465,36 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V. ΔΕΙΚΤΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ					
V - 1. ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΑΜΙΑΚΗ ΡΟΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ	Ταμιακή ροή ανά μετοχή / χρηματιστηριακή τιμή μετοχής	1.127.114,51 / 6.000,00 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 2. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΩΝ ΚΕΡΔΩΝ	Σύνολο μερισμάτων / Καθαρά κέρδη μετά φόρων	6.000,00 x 0,00 / 1.031.530,44	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 3. ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΜΕΤΟΧΗΣ	Ίδια κεφάλαια / Αριθμός μετοχών	2.157.437,76 / 6.000,00	359,57		
V - 4. ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΠΡΟΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ	Εσωτερική Αξία / Χρηματιστηριακή αξία μετοχής	2.157.437,76 / 6.000,00 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 5. ΚΑΛΥΨΗΣ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΝΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	Καθαρά κέρδη χρήσεως μετά φόρων / Σύνολο μερισμάτων	1.031.530,44 / 6.000,00 x 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 6. ΔΕΙΚΤΗΣ ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	Μέρισμα ανά μετοχή / τιμή στο χρηματιστήριο	0,00 / 0,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 7. ΔΕΙΚΤΗΣ ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Σύνολο μερισμάτων / Ίδια κεφάλαια	6.000,00 x 0,00 / 2.157.437,76	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		

Αριθμοδείκτης	Τύπος	Υπολογισμός	Τιμή	Κρίση	Σχόλιο
V - 8. ΔΕΙΚΤΗΣ ΤΑΜΙΑΚΗΣ ΡΟΗΣ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ	(Καθαρά κέρδη μετά φόρων + Αποσβέσεις) / Αριθμός μετοχών	(1.031.530,44 + 95.584,07 / 6.000,00	187,85		
V - 9. ΔΕΙΚΤΗΣ ΤΙΜΗΣ ΠΡΟΣ ΚΕΡΔΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ	Τιμή / κέρδη ανά μετοχή	0,00 / 1.031.530,44 / 6.000,00	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		
V - 10. ΚΕΡΔΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ	Κέρδη χρήσεως μετά φόρων / Αριθμός μετοχών	1.031.530,44 / 6.000,00	171,92		
V - 11. ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ ΑΞΙΑ ΠΡΟΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	Χρηματιστηριακή αξία μετοχών / πωλήσεις χρήσεως	6.000,00 / 0,00 / 8.820.376,67	Δεν υπάρχουν επαρκή στοιχεία		

6. Αξιολόγηση της χρήσης

Η αξιολόγηση της χρήσης 2025 σε σχέση με την προηγούμενη έχει ως εξής:

SATNVOICE ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Χρήση 2025

Α. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ - ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ

Ι. ΠΩΛΗΣΕΙΣ

Οι Πωλήσεις της χρήσης που μελετάμε ανήλθαν σε 8.820.376,67 € και ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 3.911.185,67€, Ποσοστό: 79,67%

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ

Οι Εισπράξεις από την κανονική δραστηριότητα της επιχείρησης διαμορφώθηκαν σε 8.313.109,93€. Οι εισπράξεις, για υπόλοιπα πελατών που δημιουργήθηκαν μέσα στην τρέχουσα περίοδο, ήταν 6.857.032,60€ ποσοστό 77,74%

ΙΙ. ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ

1. Το Κόστος Πωληθέντων (με ενσωματωμένες Αποσβέσεις)της χρήσης αποτελεί το 81,23% του Κύκλου Εργασιών και ΑΥΞΗΘΗΚΕ σε σχέση με την προηγούμενη χρήση κατά 0,54 Ποσοστιαίες μονάδες

2. Το Κόστος Πωληθέντων (χωρίς Αποσβέσεις)της χρήσης αποτελεί το 80,15% του Κύκλου Εργασιών και ΜΕΙΩΘΗΚΕ σε σχέση με την προηγούμενη χρήση κατά 0,55 Ποσοστιαίες μονάδες

ΙΙΙ. ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Τα μικτά αποτελέσματα της χρήσης ανήλθαν σε 1.655.390,83 € ήτοι 18,77% του Κύκλου Εργασιών.

Σε σχέση με την προηγούμενη περίοδο, το ποσοστό ΜΕΙΩΘΗΚΕ κατά 0,54 ποσοστιαίες μονάδες και η μείωση προήλθε από αύξηση του κόστους πωληθέντων ως ποσοστό επί των πωλήσεων

IV. ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΤ' ΕΙΔΟΣ

Οι αγορές εμπορευμάτων και υλικών της χρήσης ανήλθαν σε 61.028,53€ ήτοι 0,69% του Κύκλου Εργασιών
Οι παροχές σε εργαζομένους της χρήσης ανήλθαν σε 2.362.520,92€ ήτοι 26,78% του Κύκλου Εργασιών
ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 2.177.839,29 ήτοι 1.179,24%
Οι αποσβέσεις της χρήσης ανήλθαν σε 95.584,07€ ήτοι 1,08% του Κύκλου Εργασιών
Τα λοιπά έξοδα και ζημιές της χρήσης ανήλθαν σε 4.964.274,62€ ήτοι 56,28% του Κύκλου Εργασιών
ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 4.964.265,47 ήτοι 54.254.267,43%

V. ΑΛΛΑ ΕΣΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ

Τα άλλα έσοδα Εκμετάλλευσης ανήλθαν σε 1.363,07€
ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ από την προηγούμενη χρήση κατά 1.363,07€

VI. ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Τα έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης της χρήσης ανήλθαν σε 314.468,93€ ήτοι 3,57% του Κύκλου Εργασιών
Αναλύονται σε έξοδα διοίκησης 246.263,56€, έξοδα διάθεσης 57.055,55€, λοιπά έξοδα και ζημιές 11.149,82€

1. Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση σε ΑΞΙΕΣ €

ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 129.778,15 ήτοι 70,27%

2. Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση σε ποσοστό % των Πωλήσεων

ΜΕΙΩΘΗΚΑΝ κατά 0,20 Ποσοστιαίες μονάδες

VII. ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΤΟΚΩΝ, ΦΟΡΩΝ, ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ (ΚΠΤΦΑ)

Τα Κέρδη προ Τόκων, Φόρων και Αποσβέσεων ανήλθαν σε 1.437.869,04€ ήτοι 16,30% του Κύκλου Εργασιών. Σε σχέση δε με την προηγούμενη χρήση: ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 0,76 Ποσοστιαίες μονάδες

VIII. ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΤΟΚΩΝ, ΦΟΡΩΝ (ΚΠΤΦ)

Υπερπρόσοδος 1.342.284,97€ ήτοι 15,22% του Κύκλου Εργασιών. Σε σχέση δε με την προηγούμενη χρήση: ΜΕΙΩΘΗΚΑΝ κατά 0,33 Ποσοστιαίες μονάδες
Θετικό · Η βελτίωση προήλθε τόσο από το μικτό αποτέλεσμα όσο και από τη συγκράτηση των εξόδων λειτουργίας.

IX. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΞΟΔΑ

Τα Χρηματοοικονομικά έξοδα στην μελετώμενη χρήση ανήλθαν σε 15.880,34€ ήτοι 0,18% του Κύκλου Εργασιών

1. Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση σε ΑΞΙΕΣ €

ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 15.880,34 ήτοι 0,00%

2. Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση σε ποσοστό % των Πωλήσεων

ΑΥΞΗΘΗΚΑΝ κατά 0,18 Ποσοστιαίες μονάδες

Τα κέρδη προ τόκων και φόρων καλύπτουν τα χρηματοοικονομικά έξοδα 84,52 φορές

Επιφύλαξη · Η επιχείρηση εμφανίζει έξοδα τόκων χωρίς δάνεια στο τέλος της περιόδου: αφορούν δάνεια που εξοφλήθηκαν μέσα στην περίοδο ή άλλες έντοκες υποχρεώσεις.

Χ. ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (προ φόρων)

Τα αποτελέσματα προ φόρων ανήλθαν σε 1.326.404,63€ ήτοι 15,04% του Κύκλου Εργασιών. Σε σχέση δε με την προηγούμενη χρήση:

ΜΕΙΩΘΗΚΑΝ κατά 0,51 Ποσοστιαίες μονάδες

XI. ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ

Τα καθαρά κέρδη προς διάθεση της χρήσης ανήλθαν σε 1.031.530,44€. Αποτελεί δε το 11,69% των πωλήσεων της τρέχουσας χρήσης

Το Καθαρό Εισόδημα Αυξήθηκε από την προηγούμενη χρήση κατά 436.731,20€ Ποσοστό 73,42%

Ο φόρος εισοδήματος της χρήσης ανήλθε σε 294.874,19€

Β. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΧΡΗΣΗΣ

Β1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Το κυκλοφορούν ενεργητικό στο τέλος της μελετώμενης χρήσης ανέρχεται σε 2.925.499,70€

Αποτελεί το 33,17% του κύκλου εργασιών, ενώ στην προηγούμενη χρήση αποτελούσε το 36,73% του κύκλου εργασιών.

1. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Οι Απαιτήσεις της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 1.963.344,07€.

Αποτελούν το 67,11% του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού.

Αποτελούν το 22,26% του Κύκλου Εργασιών.

Εισπράττονται σε 70,75 ημέρες, ενώ την προηγούμενη χρήση σε 84,44 ημέρες

Οι Εισπράξεις των πωλήσεων από την κανονική δραστηριότητα της επιχείρησης διαμορφώθηκαν σε 8.313.109,93€

Οι απαιτήσεις αυξήθηκαν κατά 34,84% ενώ οι πωλήσεις αυξήθηκαν 79,67%

2. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

Τα αποθέματα της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 3.953,37€.

Αποτελούν το 0,14% του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού.

Αποτελούν το 0,04% του Κύκλου Εργασιών.

Η επιχείρηση ανακυκλώνει τα αποθέματα της κάθε 0,10 Ημέρες, ενώ στην προηγούμενη χρήση ανακύκλωνε κάθε 0,10 ημέρες

Τα αποθέματα αυξήθηκαν κατά 0,00% ενώ οι πωλήσεις αυξήθηκαν 79,67%

3. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ

Τα Διαθέσιμα και ισοδύναμα αυτών της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 256.046,03€.

Αποτελούν το 8,75% του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού.

Αποτελούν το 2,90% του Κύκλου Εργασιών.

Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση Αυξήθηκαν κατά 151,91%

Ουδέτερο · Τα ταμειακά διαθέσιμα καλύπτουν το 18,23% των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (προηγούμενη χρήση: 9,80%).

4. ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Τα υπόλοιπα στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 702.156,23€.

Αποτελούν το 24,00% του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού.

Αποτελούν το 7,96% του Κύκλου Εργασιών.

Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση Αυξήθηκαν κατά 186,22%

Β2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις στο τέλος της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 1.404.527,30€

Αποτελούν το 15,92% του κύκλου εργασιών, ενώ στην προηγούμενη χρήση αποτελούσαν το 21,13% του κύκλου εργασιών

Μέσα στην χρήση οι βραχυπρόθεσμες πιστώσεις προς την επιχείρηση ανανεώνονταν κάθε 21,90 ημέρες

1. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΙ ΠΛΗΡΩΤΕΟΙ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

Οι προμηθευτές και οι λοιποί πληρωτέοι λογαριασμοί βραχυπρόθεσμοι στο τέλος της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 404.025,47€

Αποτελούν το 28,77% των βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων.

Αποτελούν το 4,58% του Κύκλου Εργασιών

Οι Αγορές της χρήσης ανήλθαν σε 61.028,53€. Αποτελούν το 0,69% των Πωλήσεων και το 0,86% του Κόστους Πωληθέντων (χωρίς Αποσβέσεις)

Οι Πληρωμές των αγορών για την κανονική δραστηριότητα της επιχείρησης ανήλθαν σε 101.347,66€

Εντός της χρήσης η επιχείρηση δεν πλήρωσε ούτε ένα € για αγορές που έγιναν για την κανονική δραστηριότητα της. Πληρώθηκε μόνο το 22,81% των υπόλοιπων Προμηθευτών και λοιπών βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων τέλους προηγούμενης χρήσης.

Οι προμηθευτές και οι λοιποί πληρωτέοι λογαριασμοί βραχυπρόθεσμοι μειώθηκαν κατά 9,07% ενώ οι πωλήσεις αυξήθηκαν 79,67%. Αυτό σημαίνει ότι μέσα στην χρήση η χρηματοδότηση της επιχείρησης από τους προμηθευτές της μειώθηκε καίτοι αυξήθηκε ο κύκλος εργασιών της.

2. ΛΟΙΠΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(πλην Προμηθευτών και Τραπεζικών υποχρεώσεων)

Οι λοιπες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της μελετώμενης χρήσης ανέρχονται σε 1.000.501,83€

Αποτελούν το 71,23% των βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων.

Αποτελούν το 11,34% του Κύκλου Εργασιών

Σε σχέση με την προηγούμενη χρήση: Αυξήθηκαν κατά 68,79%

Σε αυτές περιλαμβάνονται υποχρεώσεις από φόρους και προς ασφαλιστικούς οργανισμούς 682.836,41€

Β3. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΗΣ

Το κεφάλαιο κίνησης στο τέλος της μελετώμενης χρήσης ανέρχεται σε 1.520.972,40€

Το κυκλοφορούν ενεργητικό καλύπτει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Θετικό · Το κεφάλαιο κίνησης βελτιώθηκε γιατί τα κυκλοφορούντα αυξήθηκαν κατά 1.122.461,82 € ενώ οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά 367.442,29 €.

Γ. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

1. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Στην μελετώμενη χρήση η καθαρή αξία του πάγιου ενεργητικού είναι 636.465,36€ και αποτελεί το 17,87% του ενεργητικού, ενώ στην προηγούμενη χρήση αποτελούσε το 16,64% του ενεργητικού

Η επιχείρηση σε σχέση με την προηγούμενη χρήση αύξησε τα πάγια της κατά 276.510,91€, ποσοστό 76,82%

Θετικό · Οι επενδύσεις της χρήσης σε πάγια εκτιμώνται σε 372.094,98 € και υπερβαίνουν τις αποσβέσεις (95.584,07 €): η επιχείρηση ανανεώνει και επεκτείνει τον εξοπλισμό της.

1. 1 ΑΫΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία της μελετώμενης χρήσης είναι 3.309,67€ και αποτελούν το 0,52% του παγίου ενεργητικού.

1. 2 ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

Οι ενσώματες ακινητοποιήσεις της μελετώμενης χρήσης είναι 633.155,69€ και αποτελούν το 99,48% του παγίου ενεργητικού.

Αυξήθηκαν από την προηγούμενη χρήση κατά 276.510,91, ποσοστό 77,53%

2. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Τα ίδια κεφάλαια της επιχείρησης στην μελετώμενη χρήση είναι 2.157.437,76€ και αποτελούν το 60,57% των συνολικών κεφαλαίων.

Αυξήθηκαν από την προηγούμενη χρήση κατά 1.031.530,44€, ποσοστό 91,62% και η αύξηση οφείλεται στα αποτελέσματα της χρήσης που παρέμειναν στην επιχείρηση

Αποτελούνται από καταβληθέντα κεφάλαια 52.001,75€ και αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο 2.105.436,01€

7. Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Οι κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει η Εταιρεία, και ο τρόπος με τον οποίο τους διαχειρίζεται, είναι οι εξής:

- Πιστωτικός κίνδυνος: οι απαιτήσεις από πελάτες παρακολουθούνται συστηματικά και δεν υπάρχει σημαντική συγκέντρωση σε λίγους πελάτες.
- Κίνδυνος ρευστότητας: η Εταιρεία προγραμματίζει τις πληρωμές της ώστε να καλύπτονται από τις ταμειακές εισροές της δραστηριότητας.

- Κίνδυνος αγοράς: οι μεταβολές στη ζήτηση, στις τιμές και στο κόστος χρηματοδότησης παρακολουθούνται και λαμβάνονται υπόψη στον προγραμματισμό.
- Κανονιστικός κίνδυνος: οι αλλαγές του νομοθετικού και φορολογικού πλαισίου αξιολογούνται έγκαιρα ως προς την επίπτωσή τους.

8. Προοπτικές

Η Διοίκηση εκτιμά ότι η δραστηριότητα της Εταιρείας θα συνεχιστεί ομαλά κατά τη χρήση 2026 και δεν προβλέπει ουσιώδεις μεταβολές στο αντικείμενο και στον τρόπο λειτουργίας της. Η Εταιρεία παρακολουθεί τις συνθήκες της αγοράς και προσαρμόζει ανάλογα τον προγραμματισμό της.

9. Περιβαλλοντικά θέματα

Η Εταιρεία τηρεί την ισχύουσα περιβαλλοντική νομοθεσία και η δραστηριότητά της δεν επιβαρύνει ουσιωδώς το περιβάλλον. Δεν εκκρεμούν περιβαλλοντικές υποχρεώσεις ή κυρώσεις σε βάρος της Εταιρείας.

10. Εργασιακά θέματα

Η Εταιρεία εφαρμόζει την εργατική νομοθεσία και τις ισχύουσες συλλογικές συμβάσεις εργασίας, μεριμνά για την υγεία και την ασφάλεια του προσωπικού της και δεν κάνει διακρίσεις κατά την πρόσληψη και την εξέλιξη των εργαζομένων.

11. Έρευνα και ανάπτυξη

Κατά τη χρήση 2025 δεν πραγματοποιήθηκαν δαπάνες έρευνας και ανάπτυξης που να χρήζουν ιδιαίτερης αναφοράς. Η Εταιρεία παρακολουθεί τις τεχνολογικές εξελίξεις του κλάδου της.

12. Κεφάλαιο κίνησης

Τα κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία ανήλθαν σε 2.925.499,70 €, έναντι 1.803.037,88 € της προηγούμενης χρήσης, και καλύπτουν τις βραχυπρόθεσμες ανάγκες της Εταιρείας. Η Διοίκηση παρακολουθεί συστηματικά τη ρευστότητα και τον κύκλο είσπραξης των απαιτήσεων.

13. Λοιπές πληροφορίες

- Ίδιες μετοχές ή μερίδια: κατά τη χρήση 2025 η Εταιρεία δεν απέκτησε και δεν κατέχει ίδιες μετοχές ή ίδια εταιρικά μερίδια.
- Υποκαταστήματα: η Εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.
- Χρηματοπιστωτικά μέσα: η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί παράγωγα ή άλλα σύνθετα χρηματοπιστωτικά μέσα.
- Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες επιδόσεων: η Εταιρεία δεν παρακολουθεί τέτοιους δείκτες.

Κύριοι εταίροι, με βάση τα παραπάνω σας καλούμε να εγκρίνετε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2025 και την παρούσα Έκθεση Διαχείρισης.

01 Οκτωβρίου 2026

Διαχειριστής

ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΙΠΠΟΛΥΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Εταίρος - Μέλος

ΔΑΣΚΑΛΑΚΗ ΜΑΡΙΚΑ ΘΩΜΑΣ

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών του Διαχειριστή

ΓΛΥΦΑΔΑ, 01 Οκτωβρίου 2026

Διαχειριστής

ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΙΠΠΟΛΥΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ