

## Υπόδειγμα Β.5: Ισολογισμός Πολύ μικρών οντοτήτων - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

ΓΟΡΤΥΝΙΑΚΗ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ ΒΑΒΟΣ-ΠΑΝΟΡΓΙΟΣ Ι.Κ.Ε ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ  
ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ  
(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)  
ΑΦΜ 800569743 ΓΕΜΗ 129829014000

Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

Σημείωση	2017	2018
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
<b>Ενσώματα πάγια</b>		
Ακίνητα		
Μηχανολογικός εξοπλισμός	11.132,51 €	9.160,41 €
Λοιπός εξοπλισμός	4.427,25 €	4.055,04 €
Επενδύσεις σε ακίνητα		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		
<b>Σύνολο</b>	<b>15.559,76 €</b>	<b>13.215,45 €</b>
<b>Άυλα πάγια στοιχεία</b>		
Δαπάνες ανάπτυξης		
Υπεραξία		
Λοιπά άυλα		
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
<b>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</b>		
Δάνεια και απαιτήσεις		
Διακρατούμενες έως τη λήξη επενδύσεις		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		
Διαθέσιμα για πώληση		
Στοιχεία προοριζόμενα για αντικατάσταση		
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Αναβαλλόμενοι φόροι		
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
<b>Αποθέματα</b>		
Ετοιμα και ημιτελή προϊόντα		
Εμπορεύματα	452,44 €	695,50 €
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		
Προκαταβολές για αποθέματα		
Λοιπά αποθέματα		
<b>Σύνολο</b>	<b>452,44 €</b>	<b>695,50 €</b>
<b>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</b>		
Εμπορικές απαιτήσεις		
Δουλεζυμένα έσοδα περιόδου		
Λοιπές απαιτήσεις	505,00 €	505,00 €
Εμπάρκα χαρτοφυλάκιο		
Προπληρωμένα έξοδα	-77,82 €	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.994,16 €	3.575,07 €
<b>Σύνολο</b>	<b>2.421,34 €</b>	<b>4.080,07 €</b>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>2.873,78 €</b>	<b>4.775,57 €</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>18.433,54 €</b>	<b>17.991,02 €</b>
<b>Καθαρή θέση</b>		
<b>Καταβλημένα κεφάλαια</b>		
Κεφάλαιο	15.000,00 €	15.000,00 €
Υπέρ το άρτο		
Καταθέσεις ιδιοκτητών		
Ίδιο τίτλοι		
<b>Σύνολο</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>
<b>Διαφορές εύλογης αξίας</b>		
Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων		
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		
Διαφορές αξίας στοιχείων αντικατάστασης τομειακών ροών		
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</b>		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		
Αφορολόγητα αποθεματικά		
Αποτελέσματα εις νέο	-23.011,28 €	-30.433,11 €
<b>Σύνολο</b>	<b>-23.011,28 €</b>	<b>-30.433,11 €</b>
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00 €	0,00 €
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>-9.011,28 €</b>	<b>-15.433,11 €</b>
<b>Προβλέψεις</b>		
Προβλέψεις για παραχές σε εργαζομένους		
Λοιπές προβλέψεις		
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Υποχρεώσεις</b>		
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Δάνεια		
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Κρατικές επιχορηγήσεις		
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00 €	0,00 €
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Τραπεζικά δάνεια		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		
Εμπορικές υποχρεώσεις	2.475,53 €	5.389,80 €
Φόρος εισοδήματος		
Λοιπά φόροι και τέλη	7,44 €	741,96 €
Όργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	778,66 €	1.131,17 €
Λοιπές υποχρεώσεις	23.183,19 €	26.161,20 €
Έξοδα χρήσεως δουλεζυμένα		
Έσοδα επόμενων χρήσεων		
<b>Σύνολο</b>	<b>26.444,82 €</b>	<b>33.424,13 €</b>

Υπόδειγμα Β.6: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία για πολύ μικρές Οντότητες

Σημείωση	2017	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	34.650,71 €	33.477,87 €
Κόστος πωλήσεων	19.019,17 €	15.510,93 €
<b>Μικτό αποτέλεσμα</b>	<b>15.631,54 €</b>	<b>17.966,94 €</b>
Λοιπά συνήθη έσοδα		
	<b>15.631,54 €</b>	<b>17.966,94 €</b>
Έξοδα διοίκησης	14.122,89 €	12.784,23 €
Έξοδα διάθεσης	14.010,35 €	12.682,36 €
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00 €	0,00 €
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00 €	0,00 €
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00 €	0,00 €
Κέρδη και ζημιές από επμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00 €	0,00 €
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00 €	0,00 €
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τιμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00 €	0,00 €
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00 €	0,00 €
<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>	<b>-12.501,70 €</b>	<b>-7.499,65 €</b>
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00 €	0,00 €
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00 €	0,00 €
<b>Αποτέλεσμα προ φόρων</b>	<b>-12.501,70 €</b>	<b>-7.499,65 €</b>
Φόροι εισοδήματος	0,00 €	0,00 €
<b>Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους</b>	<b>-12.501,70 €</b>	<b>-7.499,65 €</b>

ΔΗΜΗΤΣΑΝΑ 30/6/2019

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ  
ΠΑΝΩΡΓΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
Α.Δ.Τ ΑΒ 046531

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ  
ΤΣΙΠΙΑΝΙΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ  
Α.Δ.Τ ΑΙ 624876  
Α.Μ.Ο.Ε.Ε 77608 Α ΤΑΞΗΣ

## ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

## Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

<b>Επωνυμία</b> (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΓΟΡΤΥΝΙΑΚΗ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ ΒΩΒΟΣ ΠΑΝΩΡΓΙΟΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
<b>Νομικός τύπος</b> (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ι.Κ.Ε.
<b>Περίοδος αναφοράς</b> (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	Από 01.01.2018 έως 31.12.2018
<b>Διεύθυνση έδρας</b> (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΔΗΜΗΤΣΑΝΑ 0, ΔΗΜΗΤΣΑΝΑ, ΤΚ: 22007
<b>Δημόσιο μητρώο</b> (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΑΡ.ΓΕΜΗ 1298290140000
<b>Συνεχιζόμενη δραστηριότητα</b> (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
<b>Εκκαθάριση</b> (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
<b>Κατηγορία οντότητας</b> (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η εταιρεία κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014
<b>Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων</b> (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014
<b>Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις - εγγυήσεις</b> (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν
<b>Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ.</b> (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν
<b>Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν</b> (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχτηκαν ισολογισμός (υπόδειγμα Β5) και κατάσταση αποτελεσμάτων (υπόδειγμα Β6) βάσει του ν.4308/2014

ΔΗΜΗΤΣΑΝΑ 30/6/2019

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ  
ΠΑΝΩΡΓΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
Α.Δ.Τ ΑΒ 046531

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ  
ΤΣΙΠΙΑΝΙΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ  
Α.Δ.Τ ΑΙ 624876  
Α.Μ.Ο.Ε.Ε 77608 Α ΤΑΞΗΣ

## Μητρώο Παγίων Χωρίς Ανάλυση Στοιχείων

Συντομογραφία	Όνομα	Προμηθευτής	Σ. Α.	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ			ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ			1/1/2018 - 31/12/2018		
				Αρχική			Αναπόσβ.			Αναπόσβ.		
				Αξία Κτήσης	Μεταβολές	Αποσβέσεις	Αξία	Υπόλοιπο	Αξία Κτήσης	Μεταβολές	Αποσβέσεις	Αξία
000001	ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΗΡΕΣ	ΚΕΜΠΕ ΕΠΕ	10,00	180,00	0,00	64,50	115,50	1	180,00	0,00	18,00	97,50
000002	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	10,00	4.332,00	0,00	1.552,30	2.779,70	1	4.332,00	0,00	433,20	2.346,50
000003	ΛΑΝΤΖΑ2-ΛΑΝΤΖΑ	ΑΝΔΡΟΥΛΑΚΗΣ	10,00	1.000,00	0,00	358,33	641,67	1	1.000,00	0,00	100,00	541,67
000004	ΕΠΙΠΛΑ	Γ & ΙΔΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ	10,00	1.380,00	0,00	494,50	885,50	1	1.380,00	0,00	138,00	747,50
000005	ΕΠΙΠΛΑ	Μ.ΒΡΑΤΙΜΟΣ-	10,00	1.341,46	0,00	460,70	860,76	1	1.341,46	0,00	134,15	726,61
000006	ΕΣΤΙΕΣ RKF	ΣΚΑΝΔΑΛΗΣ	10,00	284,55	0,00	101,98	182,57	1	284,55	0,00	28,46	154,11
000007	ΕΠΙΠΛΑ	Μ.ΒΡΑΤΙΜΟΣ-	10,00	169,18	0,00	59,22	109,96	1	169,18	0,00	16,92	93,04
000008	ΚΟΥζίνα-Αεραγ.-	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	10,00	1.580,55	0,00	553,21	1.027,34	1	1.580,55	0,00	158,06	869,28
000009	ΕΠΙΠΛΑ	Μ.ΒΡΑΤΙΜΟΣ-	10,00	140,76	0,00	49,28	91,48	1	140,76	0,00	14,08	77,40
000010	ΛΑΜΑΡΙΝΑ ΙΝΟΧ	ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ	10,00	95,79	0,00	33,53	62,26	1	95,79	0,00	9,58	52,68
000011	ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΣ	ΕΛΕΚΤΡΟINVEST ΑΕ	10,00	181,03	0,00	63,35	117,68	1	181,03	0,00	18,10	99,58
000012	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΙΚΕΑ ΑΕ	10,00	276,42	0,00	96,74	179,68	1	276,42	0,00	27,64	152,04
000013	ΕΠΙΠΛΑ	ΙΚΕΑ ΑΕ	10,00	120,89	0,00	42,31	78,58	1	120,89	0,00	12,09	66,49
000014	ΕΠΙΠΛΑ	Μ.ΒΡΑΤΙΜΟΣ-	10,00	217,80	0,00	74,42	143,38	1	217,80	0,00	21,78	121,60
000015	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	10,00	1.355,80	0,00	451,93	903,87	1	1.355,80	0,00	135,58	768,29
000016	ΒΙΤΡΙΝΑ RC 100	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	10,00	450,00	0,00	150,00	300,00	1	450,00	0,00	45,00	255,00
000017	HP PRODESK 400	E-GATE ΕΠΕ	20,00	406,46	0,00	270,97	135,49	1	406,46	0,00	81,29	54,20
000018	DELL E20114T	E-GATE ΕΠΕ	20,00	187,55	0,00	128,16	59,39	1	187,55	0,00	37,51	21,88
000019	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	10,00	155,14	0,00	52,99	102,15	1	155,14	0,00	15,51	86,64
000020	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ	EPSILON NET ΑΕ	20,00	210,00	0,00	140,00	70,00	1	210,00	0,00	42,00	28,00
000021	ΣΥΡΤΑΡΙ ICS EC-350	EPSILON NET ΑΕ	10,00	50,00	0,00	17,08	32,92	1	50,00	0,00	5,00	27,92
000022	SOLIDUS ΕΙΔΙΚΟΣ	EPSILON NET ΑΕ	20,00	400,00	0,00	273,33	126,67	1	400,00	0,00	80,00	46,67
000023	ΕΠΙΠΛΑ	ΖΥΜΑΡΙΔΗΣ	10,00	204,37	0,00	66,43	137,94	1	204,37	0,00	20,44	117,50
000024	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ	10,00	1.308,00	0,00	425,10	882,90	1	1.308,00	0,00	130,80	752,10
000025	ΤΕΝΤΑ ΠΛΗΡΗΣ	ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ	10,00	3.542,12	0,00	1.151,18	2.390,94	1	3.542,12	0,00	354,21	2.036,73
000026	ΕΠΙΠΛΑ	Γ & ΙΔΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ	10,00	1.170,00	0,00	370,50	799,50	1	1.170,00	0,00	117,00	682,50
000027	ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗΣ	ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΕ	100,00	186,98	0,00	186,97	0,01	1	186,98	0,00	0,00	0,01
000028	ΜΑΡΜΑΡΙΚΑ	ΖΥΜΑΡΙΔΗΣ	10,00	418,50	0,00	69,75	348,75	1	418,50	0,00	41,85	306,90
000029	ΚΑΤΑΨΥΚΤΗΣ	DIXONS SOUTH	10,00	389,35	0,00	45,43	343,92	1	389,35	0,00	38,94	304,98
000030	ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ	DIXONS SOUTH	10,00	201,61	0,00	18,48	183,13	1	201,61	0,00	20,16	162,97
000031	ΚΑΤΑΨΥΚΤΗΣ	ΑΦΟΙ ΣΠ. ΤΡΑΝΟΥΛΗ	10,00	281,45	0,00	25,80	255,65	1	281,45	0,00	28,15	227,50
000032	Turbo-X UPS 1500 VA	ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΕ	20,00	104,03	0,00	15,60	88,43	1	104,03	0,00	20,81	67,62
000033	ΚΛΙΜΑΤΙΣΤΙΚΟ	DIXONS SOUTH	100,00	385,51	0,00	385,50	0,01	1	385,51	0,00	0,00	0,01
<b>Σύνολα</b>				22.707,30	0,00	8.269,57	14.437,73	33	22.707,30	0,00	2.344,31	12.093,42