

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

ICT DEVELOPMENT AND CONSULTING PRIVATE COMPANY
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022
 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)
 ΑΦΜ 800457548 ΓΕΜΗ 123620401000

Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

Σημείωση	2022	2021
Περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια	13.225,72 €	12.355,23 €
Μείον: Αποσβεσμένα πάγια Απομειωμένα	12.969,65 €	12.013,62 €
Υπόλοιπο παγίων	256,07 €	341,61 €
Αποθέματα		
Απαιτήσεις	259.986,15 €	226.585,81 €
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα	0,00 €	0,00 €
Λοιπά		
Σύνολο ενεργητικού	260.242,22 €	226.927,42 €
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις		
Καταβλημένα κεφάλαια και αποθεματικά	222.994,90 €	182.914,29 €
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	37.247,32 €	44.013,13 €
##		
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	260.242,22 €	226.927,42 €

check

0,00 €

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ Β6 (ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ - ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ Ή ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ)		
	2022	2021
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	84.900,00 €	114.823,00 €
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00 €	0,00 €
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων	956,03 €	1.833,34 €
Λοιπά έξοδα και ζημιές	30.394,47 €	42.085,50 €
Λοιπά ασυνήθη έσοδα και κέρδη	2.077,32 €	
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)	311,60 €	16,15 €
Αποτέλεσμα προ φόρων	55.938,42 €	70.920,31 €
Φόροι	13.163,78 €	16.300,11 €
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	42.774,64 €	54.620,20 €

ΑΘΗΝΑ 30/6/2023

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΒΑΡΒΕΡΗΣ Α.ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ ΑΟ 083698

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

ICT DEVELOPMENT AND CONSULTING PRIVATE COMPANY ΑΦΜ 800457548 ΓΕΜΗ 123620401000

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ICT DEVELOPMENT AND CONSULTING PRIVATE COMPANY
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	I.K.E.
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	Από 01.01.2022 έως 31.12.2022
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΦΑΝΕΡΩΜΕΝΗΣ 58,ΤΚ 15562,ΧΟΛΑΡΓΟΣ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΑΡ.ΓΕΜΗ 123620401000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η εταιρεία κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις - εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχτηκαν ισολογισμός (υπόδειγμα Β5) και κατάσταση αποτελεσμάτων (υπόδειγμα Β6) βάσει του ν.4308/2014

ΑΘΗΝΑ 30/6/2023

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΒΑΡΒΕΡΗΣ Α.ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ ΑΟ 083698

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

Ισοζύγιο Γεν. Λογιστικής περιόδου Ισολογισμού - Λογιστική βάση

Σελίδα : 1

ICT DEVELOPMENT AND CONSULTING PRIVATE COMPANY, ΕΔΡΑ

ΦΑΝΕΡΩΜΕΝΗΣ 58, , 15562

Α.Φ.Μ. :800457548 ΔΟΥ :ΧΟΛΑΡΓΟΥ

Γ.Ε.ΜΗ :123620401000

Ημερομηνία εισαγωγής : 31/12/2022

Α/Α	Κωδικός	Περιγραφή	Απογραφής	Από μεταφορά	Περίοδου	Προοδευτικά	Υπόλοιπο
			Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση
1	15	Λοιπός εξοπλισμός	12.355,23	870,49		13.225,72	256,07
			12.013,62	956,03		12.969,65	
2	15.01	Μικτή αξία κτήσης Λοιπού εξοπλισμού	12.355,23	870,49		13.225,72	13.225,72
3	15.01.00	Μικτή αξία κτήσης Λοιπού εξοπλισμού	1.748,02	870,49		2.618,51	2.618,51
4	15.01.00.0001	Αγορές αξίας κτήσης Λοιπού εξοπλισμ	660,21	548,71		1.208,92	1.208,92
5	15.01.00.0024	Μικτή αξία κτήσης Λοιπού εξοπλισμού	603,23	321,78		925,01	925,01
6	15.01.00.0124	Μικτή αξία κτήσης Λοιπού εξοπλισμού	484,58			484,58	484,58
7	15.01.03	Μικτή αξία κτήσης κύριου-περιφερεια	4.942,81			4.942,81	4.942,81
8	15.01.03.0000	Μικτή αξία κτήσης κύριου-περιφερεια	4.942,81			4.942,81	4.942,81
9	15.01.06	Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	4.125,47			4.125,47	4.125,47
10	15.01.06.0000	Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	4.125,47			4.125,47	4.125,47
11	15.01.07	Λοιπός εξοπλισμός	1.538,93			1.538,93	1.538,93
12	15.01.07.0000	Λοιπός εξοπλισμός	1.538,93			1.538,93	1.538,93
13	15.02	Σωρευμένες αποσβέσεις Λοιπού εξοπλι		956,03			
			12.013,62			12.969,65	12.969,65
14	15.02.03	Σωρευμένες αποσβέσεις ηλεκτρονικών	4.801,71			4.801,71	4.801,71
15	15.02.03.0000	Σωρευμένες αποσβέσεις ηλεκτρονικών	4.801,71			4.801,71	4.801,71
16	15.02.06	Σωρευμένες αποσβέσεις εξοπλισμού τη	3.839,73			3.839,73	3.839,73
17	15.02.06.0000	Σωρευμένες αποσβέσεις εξοπλισμού τη	3.839,73			3.839,73	3.839,73
18	15.02.07	Σωρευμένες αποσβέσεις λοιπού εξοπλι	3.372,18	956,03		4.328,21	4.328,21
19	15.02.07.0000	Σωρευμένες αποσβέσεις λοιπού εξοπλι	3.372,18	956,03		4.328,21	4.328,21
20	30	Πελάτες	5.231,00	104.877,40		110.108,40	19.823,00
				90.285,40		90.285,40	
21	30.01	Πελάτες - μη συνδεδεμένες οντότητες	5.231,00	104.877,40		110.108,40	19.823,00
				90.285,40		90.285,40	
22	30.01.00	Πελάτες - μη συνδεδεμένες οντότητες	5.231,00	104.877,40		110.108,40	19.823,00
				90.285,40		90.285,40	
23	30.01.00.0000	Πελάτες - μη συνδεδεμένες οντότητες	5.231,00	104.877,40		110.108,40	19.823,00
				90.285,40		90.285,40	
24	33	Λοιπές απαιτήσεις	7.212,21	13.709,00	2.926,81	23.848,02	23.848,02
25	33.03	Άλλες απαιτήσεις από μη συνδεδεμένε	7.212,21		2.926,81	10.139,02	10.139,02
26	33.03.01	Άλλες απαιτήσεις από μη συνδεδεμένε	7.212,21		2.926,81	10.139,02	10.139,02
27	33.03.01.0500	Ελληνικό Δημόσιο - λοιπές απαιτήσει	7.212,21		2.926,81	10.139,02	10.139,02
28	33.04	Εγγυήσεις		13.709,00		13.709,00	13.709,00
29	33.04.00	Εγγυήσεις		13.709,00		13.709,00	13.709,00
30	33.04.00.0000	Εγγυήσεις		13.709,00		13.709,00	13.709,00
31	38	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	214.142,60	90.535,40		304.678,00	216.315,13
				88.362,87		88.362,87	
32	38.01	Ταμείο	279,30	250,00		529,30	
				10.974,30		10.974,30	10.445,00
33	38.01.00	Ταμείο	279,30	250,00		529,30	
				10.974,30		10.974,30	10.445,00
34	38.01.00.0000	Ταμείο κεντρικού	279,30	250,00		529,30	
				10.974,30		10.974,30	10.445,00

Α/Α	Κωδικός	Περιγραφή	Απογραφής	Από μεταφορά	Περίοδου	Προοδευτικά	Υπόλοιπο
			Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση
35	38.02	Καταθέσεις όψεως	213.863,30	90.285,40		304.148,70	226.760,13
36	38.02.00	Καταθέσεις όψεως σε €	213.863,30	77.388,57		77.388,57	
37	38.02.00.0001	ALPHA ΟΨΕΩΣ ΛΟΓ.1580023200008668	213.863,30	90.285,40		304.148,70	226.760,13
38	40	Κεφάλαιο		77.388,57		77.388,57	
39	40.04	Εταιρικό κεφάλαιο	1.000,00			1.000,00	1.000,00
40	40.04.00	Εταιρικό κεφάλαιο	1.000,00			1.000,00	1.000,00
41	40.04.00.0001	Εταιρικό κεφάλαιο-ΒΑΡΒΕΡΗ ΣΩΤΗΡΙΑ	1.000,00			1.000,00	1.000,00
42	40.04.00.0002	Εταιρικό κεφάλαιο-ΣΟΥΜΑΜΠΟΝΓΚ ΤΙΚΟΝ	750,00			750,00	750,00
43	46	Αποθεματικά νόμων	250,00			250,00	250,00
44	46.01	Τακτικό αποθεματικό	10.395,08		2.138,73	12.533,81	12.533,81
45	46.01.00	Τακτικό αποθεματικό	10.395,08		2.138,73	12.533,81	12.533,81
46	46.01.00.0000	Τακτικό αποθεματικό ΙΚΕ (5%)	10.395,08		2.138,73	12.533,81	12.533,81
47	49	Αποτελέσματα εις νέο	10.395,08		2.138,73	12.533,81	12.533,81
48	49.00	Υπόλοιπο κερδών εις νέο	168.825,18		40.635,91	209.461,09	209.461,09
49	49.00.00	Υπόλοιπο κερδών εις νέο	168.825,18		40.635,91	209.461,09	209.461,09
50	49.00.00.0000	Υπόλοιπο κερδών εις νέο	168.825,18		40.635,91	209.461,09	209.461,09
51	50	Προμηθευτές	168.825,18		40.635,91	209.461,09	209.461,09
52	50.01	Προμηθευτές - μη συνδεδεμένες οντότ	438,00	26.264,42		26.702,42	135,85
53	50.01.00	Προμηθευτές - μη συνδεδεμένες οντότ	124,00	26.714,27		26.838,27	135,85
54	50.01.00.0000	Προμηθευτές - μη συνδεδεμένες οντότ	438,00	26.264,42		26.702,42	135,85
55	53	Λοιπές υποχρεώσεις	124,00	26.714,27		26.838,27	135,85
56	53.04	Υποχρεώσεις προς ιδιοκτήτες και διε	19.314,08	2.696,11		19.314,08	16.617,97
57	53.04.03	Υποχρεώσεις προς εταίρους	19.314,08	2.696,11		19.314,08	16.617,97
58	53.04.03.0001	ΒΑΡΒΕΡΗ ΣΩΤΗΡΙΑ	19.314,08			2.696,11	16.617,97
59	53.04.03.0002	ΣΟΥΜΑΜΠΟΝΓΚ ΤΙΚΟΝ	9.751,04	2.696,11		9.751,04	9.751,04
60	54	Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	9.563,04			2.696,11	6.866,93
61	54.01	Φόρος εισοδήματος πληρωτέος	129.501,83	40.657,22	17.090,59	170.159,05	20.493,50
62	54.01.00	Φόρος εισοδήματος πληρωτέος	153.054,27	20.507,69		190.652,55	
63	54.01.00.0000	Φόρος εισοδήματος πληρωτέος	2.913,94	20.827,15	17.090,59	23.741,09	15.073,64
64	54.01.01	Φόρος εισοδήματος ετήσιας δήλωσης	21.724,14			38.814,73	
65	54.01.01.0000	Φόρος εισοδήματος ετήσιας δήλωσης	16.300,11	392,00	14.163,78	392,00	30.071,89
66	54.01.03	Προκαταβολή φόρου εισοδήματος (αντί	16.300,11	392,00	14.163,78	30.463,89	30.071,89
67	54.01.03.0000	Προκαταβολή φόρου εισοδήματος (αντί	5.424,03	20.435,15		20.435,15	15.011,12
68	54.02	Φόρος προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ)	5.424,03	20.435,15		20.435,15	15.011,12
69	54.02.01	ΦΠΑ εκροών	2.913,94			5.424,03	
70	54.02.01.7024	ΦΠΑ εκροών υπηρεσιών εσωτερικού 24%	2.913,94		2.926,81	2.913,94	12,87
71	54.02.02	ΦΠΑ εισροών	126.587,89	18.550,07	2.926,81	2.926,81	12,87
72	54.02.02.8024	ΦΠΑ εισροών παγίων 24%	129.050,13	20.507,69		145.137,96	149.267,68
			128.891,68	20.376,00		149.557,82	4.419,86
			59.314,13	901,80		60.215,93	60.215,93
			277,14	77,22		354,36	354,36

Α/Α	Κωδικός	Περιγραφή	Απογραφής	Από μεταφορά	Περίοδου	Προοδευτικά	Υπόλοιπο
			Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση	Χρέωση Πίστωση
73	54.02.02.9006	ΦΠΑ Δαπανών 6%	29,09	19,48		48,57	48,57
74	54.02.02.9013	ΦΠΑ Δαπανών 13%	63,78	8,89		72,67	72,67
75	54.02.02.9024	ΦΠΑ Δαπανών 24%	58.944,12	796,21		59.740,33	59.740,33
76	54.02.03	Καταβληθείς ΦΠΑ	67.115,31	17.516,58		84.631,89	84.631,89
77	54.02.03.0001	Καταβληθείς ΦΠΑ Ιανουαρίου	2.306,86			2.306,86	2.306,86
78	54.02.03.0002	Καταβληθείς ΦΠΑ Φεβρουαρίου	7.480,41	4.896,60		12.377,01	12.377,01
79	54.02.03.0003	Καταβληθείς ΦΠΑ Μαρτίου	2.991,28			2.991,28	2.991,28
80	54.02.03.0004	Καταβληθείς ΦΠΑ Απριλίου	6.665,44	1.220,29		7.885,73	7.885,73
81	54.02.03.0005	Καταβληθείς ΦΠΑ Μαΐου	5.139,69			5.139,69	5.139,69
82	54.02.03.0006	Καταβληθείς ΦΠΑ Ιουνίου	4.416,90	1.205,61		5.622,51	5.622,51
83	54.02.03.0007	Καταβληθείς ΦΠΑ Ιουλίου	9.192,41	2.506,84		11.699,25	11.699,25
84	54.02.03.0008	Καταβληθείς ΦΠΑ Αυγούστου	3.542,88	1.359,14		4.902,02	4.902,02
85	54.02.03.0009	Καταβληθείς ΦΠΑ Σεπτεμβρίου	6.767,54	1.631,55		8.399,09	8.399,09
86	54.02.03.0010	Καταβληθείς ΦΠΑ Οκτωβρίου	8.558,10	2.521,45		11.079,55	11.079,55
87	54.02.03.0011	Καταβληθείς ΦΠΑ Νοεμβρίου	6.493,25			6.493,25	6.493,25
88	54.02.03.0012	Καταβληθείς ΦΠΑ Δεκεμβρίου	3.514,60	2.175,10		5.689,70	5.689,70
89	54.02.03.0013	Καταβληθείς ΦΠΑ Γενικός	45,95			45,95	45,95
90	54.02.04	ΦΠΑ εισροών λοιπού εξοπλισμού καθε	158,45	131,69		290,14	290,14
91	54.02.04.1524	ΦΠΑ εισροών λοιπού εξοπλισμού 24% κ	158,45	131,69		290,14	290,14
92	54.02.08	ΦΠΑ εκροών λοιπού εξοπλισμού καθεσ	158,45	131,69		290,14	290,14
93	54.02.08.1524	ΦΠΑ εκροών λοιπού εξοπλισμού 24% κα	158,45	131,69		290,14	290,14
94	54.05	Λοιποί φόροι, τέλη και εισφορές	1.000,00			1.000,00	1.000,00
95	54.05.00	Λοιποί φόροι, τέλη και εισφορές	1.000,00			1.000,00	1.000,00
96	54.05.00.0000	Λοιποί φόροι, τέλη και εισφορές	1.000,00			1.000,00	1.000,00
Σύνολα 1-βαθμίων λογαριασμών			368.880,87	279.610,04	2.926,81	651.417,72	260.242,22
Σύνολα 2-βαθμίων λογαριασμών			364.726,23	226.826,26	59.865,23	651.417,72	260.242,22
Σύνολα 3-βαθμίων λογαριασμών			368.880,87	278.330,04	2.926,81	650.137,72	283.656,87
Σύνολα 4-βαθμίων λογαριασμών			363.446,23	226.826,26	59.865,23	650.137,72	283.656,87
Σύνολα 3-βαθμίων λογαριασμών			368.880,87	278.330,04	2.926,81	650.137,72	443.805,95
Σύνολα 4-βαθμίων λογαριασμών			363.446,23	226.826,26	59.865,23	650.137,72	443.805,95