

Πίνακας 7: Έσοδα-Έξοδα ΑΕ, ΝΠΙΔ και Ειδικών Λογαριασμών που εφαρμόζουν το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΠΙΔ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ & ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ
ΑΦΜ	94180448
ΗΛΕΚ/ΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ	<a href="mailto:company@aegean.gr">company@aegean.gr</a>
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	2251036141
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ, ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

ΒΑΣΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΣΥΣΧΕΤΙΣΗ ΜΕ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΓΛΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
<b>I.ΕΣΟΔΑ (=1+2+3+4+5+6+7)</b>		229.978	168.000	165.000	68.645	168.000	160.000
<b>1. Πωλήσεις (=α+β)</b>		61.260	60.000	80.000	28.478	60.000	75.000
α) Πωλήσεις εμπορευμάτων Προϊόντων, λυτίων αποθεμάτων και άχρηστου υλικού	70+71+72	5.367	10.000	7.000	2.900	10.000	10.000
β) Πωλήσεις υπηρεσιών	73	55.893	50.000	73.000	25.578	50.000	65.000
<b>2. Επιχορηγήσεις (=γ+δ+ε+στ)</b>		74	101.503	40.000	7.119	40.000	25.000
γ) Τακτικού Προϋπολογισμού	74.96	74.96					
δ) Εγκεκριμένοι Πόροι ΠΔΕ (βάσει ήδη υπογεγραμμένων ΣΑΕ)	41.10 ή 43.00*						
<i>Εκ των οποίων εγκεκριμένοι Πόροι από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας</i>							
ε) Ε.Ε.	43.04 ή 74.08						
στ) Λουτές	ΛΟΙΠΑ 74 ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΣΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΩΛΥΣΙΩΝ ΛΟΓΩ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ, ΑΝΑΛΗΨΗ ΔΑΝΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΣΑΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ, ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΠΛΗΗ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΠΔΕ ΚΑΙ ΤΑΚΤΙΚΟΥ Π/Υ	101.503	40.000	13.500	7.119	40.000	25.000
<b>3. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών</b>		75	57.720	58.000	28.860	58.000	50.000
<b>4. Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι Πιστωτικοί)</b>		76 ΠΛΗΗ 76.04	8.496	9.000	4.188	9.000	9.000
<b>5. Ιδιοπαραγωγή παγίων</b>		78 ΠΛΗΗ 78.05					
<b>6. Λοιπά Έσοδα</b>	82.01 ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΤΑΞΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ			4.500			
<b>7. Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα</b>	81.01 (ΠΛΗΗ 81.01.04 ΚΑΙ 81.01.05)	1.000	1.000	4.000	0	1.000	1.000
<b>II.ΕΞΟΔΑ (=8+9+10+11+12+13+14+15+16)</b>		206.299	139.000	164.400	50.521	139.000	143.200
<b>8. Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού (=ζ+η+θ)</b>	60 ΠΛΗΗ 60.05	0	0	0	0	0	0
ζ) Αμοιβές έμμοσθου και ημερομίσθου προσωπικού	60.00 ΕΩΣ 60.01						
η) Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμοσθου και ημερομίσθου προσωπικού	60.03 ΕΩΣ 60.04						
θ) Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	60.02						
<b>9. Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων</b>	61	136.316	70.000	86.000	26.104	70.000	70.000
<b>10. Παροχές Τρίτων</b>	62	550	600		0	600	0
Εκ των οποίων Ηλεκτρικό Ρεύμα -φωταέριο -Υδρευση-Τηλεπικοινωνίες	62.00 ΕΩΣ 62.03	550			0		
Εκ των οποίων Ενοίκια	62.04						
Εκ των οποίων Ασφάλιστρα	62.05						
Εκ των οποίων Επισκευές και Συντηρήσεις	62.07						
<b>11. Φόροι (συμπεριλαμβανομένου και φόρου εισοδήματος χρήσης)</b>	63 + 54.08 (ή 88.08)+88.09	15.454	15.000	15.000	2.486	15.000	15.000
Εκ των οποίων Φόρος Εισοδήματος Χρήσης	54.08 (ή 88.08)+88.09						
<b>12. Διάφορα Έξοδα</b>	60.05+[64 ΠΛΗΗ 64.11 ΚΑΙ 64.12]+82.00+88.06+ 53.01 +ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ [44 χρέωση (ΠΛΗΗ 44.14 ΚΑΙ 44.15) ΜΕΙΟΝ 84 έσοδο ΜΕΙΟΝ 78.05] ΚΑΙ 67 και λοιπά έξοδα που δεν έχουν ταξινομηθεί σε άλλες κατηγορίες	53.057	50.000	50.000	21.849	50.000	55.000
Εκ των οποίων Μεταβιβάσεις Εισοδημάτων σε Τρίτους (δωρεές, επιχορηγήσεις)	64.06 (ή 67**)						
<b>13. Τόκοι και συναφή έξοδα</b>	65 ΚΑΙ 16.18	148	300	200	82	300	200
Εκ των οποίων δαπάνες προμηθειών πληρωτέες στο κράτος επί των δανείων που έχουν ληφθεί με την εγγύηση του Ελληνικού Δημοσίου							
<b>14. Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα</b>	81.00 ΠΛΗΗ 81.00.03 ΚΑΙ 81.00.04	168		6.500			1.000
<b>15. Καθαρή Κτήση Παγίων (ομάδα 1). Η διαφορά μεταξύ αγορών και πωληθέντων παγίων κατά τη χρήση.</b>	[10-16] (ΑΓΟΡΕΣ-ΠΩΛΗΣΕΙΣ) ΠΛΗΗ 16.18		1.100			1.100	

Εκ των οποίων έπιπλα και λουτρός εξοπλισμός	(14)						
16. Αγορές χρήσης (ομάδα 2). Η ομάδα 2 εξοδοποιείται με βάση τις αγορές και όχι την αρχή συσχέτισης εσόδου-εξόδου ή της ανάλωσης των αποθεμάτων.	[20-28]	607	2.000	6.700		2.000	2.000
<b>ΙΣΟΖΥΓΙΟ (=I-II)</b>		<b>23.679</b>	<b>29.000</b>	<b>600</b>	<b>18.124</b>	<b>29.000</b>	<b>16.800</b>

\* Δεν αφορά καταθέσεις μετόχων, αλλά τους ειδικούς λογαριασμούς για επιχορηγήσεις επενδύσεων. 67\*\* Παροχές -Χορηγίες- Επιχορηγήσεις -Επιδοτήσεις (αφορά τους Ειδικούς Λογαριασμούς)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Περιγραφές Λογαριασμών	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
<b>ΕΙΣΡΟΕΣ</b>							
1.Εισπράξεις από δάνεια	45.00 έως 45.13 (ΠΙΣΤΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)						
2.Εισπράξεις από πωλήσεις χρεωγράφων, ομολόγων, κλπ.							
3. Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων βάσει νομοθετικής ρύθμισης							
<b>ΕΚΡΟΕΣ</b>							
4. Πληρωμές χρεολυσίων	45.00 έως 45.13 (ΧΡΕΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)						
5.Αγορές χρεωγράφων, ομολόγων, κλπ.							
6. Εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών από την ειδική επιχορήγηση βάσει της νομοθετικής ρύθμισης							
<b>ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ</b>							
7.Πληρωμές από το κράτος τοκοχρεολυσίων του φορέα σας λόγω εγγυήσεων (=α+β)	43	0	0	0	0	0	0
α) Πληρωμές τόκων							
β) Πληρωμές χρεολυσίων							
8.Αναλήψεις από το κράτος δανειακών υποχρεώσεών σας							
9.Αναλήψεις από το κράτος λοιπών υποχρεώσεών σας (πλην δανειακών)							
10.Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου με κεφάλαια μετόχων από τακτικό προϋπολογισμό							
11.Ταμειακές διευκολύνσεις από το Κράτος							

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

		31/12/2022	30/6/2023	31/12/2023 (εκτίμηση)
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)</b>				
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	900.871	909.032	855.300
	α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)	259	447	300
	Από πόρους του ΠΔΕ			
	Από λοιπούς πόρους			
	β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	297.720	274.345	245.000
	Από πόρους του ΠΔΕ			
	Από λοιπούς πόρους			
	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	602.892	634.240	610.000
	Από πόρους του ΠΔΕ			
	Από λοιπούς πόρους			
2	Χρεόγραφα (α+β+γ)	0	0	0
	α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)			
	β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)			
	γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων			
3	Απαιτήσεις	0	0	0
	α) από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)			
	β) από φορείς εκτός ΓΚ			
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)</b>				
4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0	0	0
	α) Δάνεια εσωτερικού			
	β) Δάνεια εξωτερικού			
5	Λοιπές υποχρεώσεις	0	0	0
	α) σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)			
	β) σε φορείς εκτός ΓΚ			
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>				
	Αριθμός ατόμων που βαρύνουν τη μισθοδοσία του λογ/μού 60	0	0	0
	Αριθμός μόνιμου προσωπικού & ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου			
	Αριθμός προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου			
	Αριθμός προσωπικού με έμμισθη εντολή			

ΣΙΜΟΥΛΗ ΜΑΡΙΑ

ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ  
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Ο υπεύθυνος υπάλληλος

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών

ο Πρόεδρος/Διοικητής

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ  
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
	<b>ΕΣΟΔΑ</b>	<b>229.978</b>	<b>168.000</b>	<b>165.000</b>	<b>68.645</b>	<b>168.000</b>	<b>160.000</b>
	Πωλήσεις	61.260	60.000	80.000	28.478	60.000	75.000
	Τόκοι	8.496	9.000	8.000	4.188	9.000	9.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό (πλην αυξήσεων μητ κεφαλαίου από τακτικό προϋπ.)	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	0	0	0	0	0	0
	Λοιπά έσοδα	160.223	99.000	77.000	35.979	99.000	76.000
	<b>ΕΞΟΔΑ</b>	<b>206.299</b>	<b>139.000</b>	<b>164.400</b>	<b>50.521</b>	<b>139.000</b>	<b>143.200</b>
	Αμοιβές προσωπικού	0	0	0	0	0	0
	Τόκοι	148	300	200	82	300	200
	Δαπάνες για επενδύσεις	0	1.100	0	0	1.100	0
	Λοιπά έξοδα	206.152	137.600	164.200	50.439	137.600	143.000
	<b>1.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ προ καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)</b>	<b>23.679</b>	<b>29.000</b>	<b>600</b>	<b>18.124</b>	<b>29.000</b>	<b>16.800</b>
	<b>2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Από καταπτώσεις εγγυήσεων	0	0	0	0	0	0
	Από συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από τακτικό προϋπολογισμό	0	0	0	0	0	0
	<b>3.= (1+2):ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ μετά καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)</b>	<b>23.679</b>	<b>29.000</b>	<b>600</b>	<b>18.124</b>	<b>29.000</b>	<b>16.800</b>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ  
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
	<b>ΕΣΟΔΑ</b>	<b>229.978</b>	<b>168.000</b>	<b>165.000</b>	<b>68.645</b>	<b>168.000</b>	<b>160.000</b>
	Έσοδα υπέρ τρίτων						
	Τόκοι	8.496	9.000	8.000	4.188	9.000	9.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	0	0	0	0	0	0
	Λοιπά έσοδα	221.483	159.000	157.000	64.457	159.000	151.000
	<b>ΕΞΟΔΑ</b>	<b>206.299</b>	<b>139.000</b>	<b>164.400</b>	<b>50.521</b>	<b>139.000</b>	<b>143.200</b>
	Αμοιβές προσωπικού	0	0	0	0	0	0
	Αποδόσεις εσόδων υπέρ τρίτων						
	Λοιπές μεταβιβάσεις	0	0	0	0	0	0
	Τόκοι	148	300	200	82	300	200
	Δαπάνες για επενδύσεις	0	1.100	0	0	1.100	0
	Λοιπά έξοδα	206.152	137.600	164.200	50.439	137.600	143.000
	<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΙΣΟΖΥΓΙΟ) έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)</b>	<b>23.679</b>	<b>29.000</b>	<b>600</b>	<b>18.124</b>	<b>29.000</b>	<b>16.800</b>

**Έκθεση σε περίπτωση συνολικής απόκλισης (άνω του 5%) του προϋπολογισμού οικ. έτους 2024 σε σχέση με τον απολογισμό του οικ. έτους 2022**

Υπάρχει απόκλιση του π/υ 2024 με τον απολογισμό του οικ. έτους 2022, καθώς το 2022 η εταιρεία διαχειρίστηκε για λογαριασμό του ιδρύματος επιχορηγήσεις για την κάλυψη δαπανών που αφορούσαν στον έλεγχο εφαρμογής μέτρων covid-19 και την επιπλέον καθαριότητα των αιθουσών διδασκαλίας στο πλαίσιο των οδηγιών του Υπουργείου.

Ημερομηνία 12/12/2023  
Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών Κρυσταλλίδης Νικόλαος