

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

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΠΔ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠ/ΣΗΣ & ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ
ΑΦΜ	094180448
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟΥ	company@aegean.gr
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ, ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

ΒΑΣΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΣΥΣΧΕΤΙΣΗ ΜΕ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΓΛΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2024 (ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ + ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2024	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2024	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2025
I.ΕΣΟΔΑ (=1+2+3+4+5+6+7)		165.000	160.000	0	83.671	160.000	159.000
1. Πωλήσεις (=α+β)		79.195	75.000	0	38.057	75.000	83.000
α) Πωλήσεις εμπορευμάτων, προϊόντων, λουτιών αποθεμάτων και άχρηστου υλικού	70+71+72	5.564	10.000		1.155	10.000	7.000
β) Πωλήσεις υπηρεσιών	73	73.630	65.000		36.901	65.000	76.000
2. Επιχορηγήσεις (=γ+δ+ε+στ)	74	21.488	25.000	0	12.947	25.000	25.000
γ) Τακτικού Προϋπολογισμού	74.96						
δ) Εγκεκριμένοι Πόροι ΠΔΕ (βάσει ήδη υπογεγραμμένων ΣΑΕ)	41.10 ή 43.00*	0	0	0	0	0	0
<i>Εγκεκριμένοι Πόροι από το συγχρηματοδοτούμενο σκέλος του ΠΔΕ</i>							
<i>Εγκεκριμένοι Πόροι από το εθνικό σκέλος του ΠΔΕ</i>							
<i>Εγκεκριμένοι Πόροι από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας</i>							
ε) ΕΕ	43.04 ή 74.08						
στ) Λοιπές	ΛΟΙΠΑ 74 ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΣΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΟΥΣΙΩΝ ΛΟΓΩ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ, ΑΝΑΛΗΨΗ ΔΑΝΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΣΑΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ, ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΠΛΗΝ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΠΔΕ ΚΑΙ ΤΑΚΤΙΚΟΥ Π/Υ	21.488	25.000		12.947	25.000	25.000
3. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	75	54.966	50.000		26.106	50.000	40.000
4. Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι Πιστωτικοί)	76 ΠΛΗΝ 76.04	9.351	9.000		6.561	9.000	11.000
5. Ιδιοπαραγωγή παγίων	78 ΠΛΗΝ 78.05						
6. Λοιπά Έσοδα	82.01 ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΤΑΞΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ						
7. Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	81.01 (ΠΛΗΝ 81.01.04 ΚΑΙ 81.01.05)		1.000		1	1.000	0
II.ΕΣΟΔΑ (=8+9+10+11+12+13+14+15+16)		164.400	143.200	0	53.512	143.200	156.300
8. Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού (=ζ+η+θ)	60 ΠΛΗΝ 60.05	0	0	0	0	0	0
ζ) Αμοιβές έμμοισθου και ημερομίσθιου προσωπικού	60.00 ΕΩΣ 60.01						
η) Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμοισθου και ημερομίσθιου προσωπικού	60.03 ΕΩΣ 60.04						
θ) Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	60.02						
9. Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	61	86.211	70.000		21.093	70.000	72.000
10. Παροχές Τρίτων	62						
εκ των οποίων Ηλεκτρικό Ρεύμα - Φωταέριο - Ύδρευση - Τηλεπικοινωνίες	62.00 ΕΩΣ 62.03						
εκ των οποίων Ενοίκια	62.04						
εκ των οποίων Ασφάλιστρα	62.05						
εκ των οποίων Επισκευές και Συντηρήσεις	62.07						
11. Φόροι (συμπεριλαμβανομένου και φόρου εισοδήματος χρήσης)	63 + 54.08 (ή 88.08)+88.09	16.909	15.000		3.417	15.000	18.000
εκ των οποίων Φόρος Εισοδήματος Χρήσης	54.08 (ή 88.08)+88.09						
12. Διάφορα Έξοδα	60.05+[64 ΠΛΗΝ 64.11 ΚΑΙ 64.12]+82.00+88.06+53.01 +ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ [44 χρέωση (ΠΛΗΝ 44.14 ΚΑΙ 44.15) ΜΕΙΟΝ 84 έσοδο ΜΕΙΟΝ 78.05] ΚΑΙ 67 και λοιπά έξοδα που δεν έχουν ταξινομηθεί σε άλλες κατηγορίες	54.577	55.000		28.919	55.000	65.000

εκ των οποίων μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (δωρεές, επιχορηγήσεις)	64.06 (ή 67**)	4.000			7.000		
13. Τόκοι και συναφή έξοδα	65 ΚΑΙ 16.18	230	200		83	200	300
εκ των οποίων δαπάνες προμηθειών πληρωτέες στο κράτος επί των δανείων που έχουν ληφθεί με την εγγύηση του Ελληνικού Δημοσίου							

14. Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	81.00 ΠΛΗΝ 81.00.03 ΚΑΙ 81.00.04	0	1.000		0	1.000	
15. Καθαρή Κτήση Παγίων (ομάδα 1). Η διαφορά μεταξύ αγορών και πωληθέντων παγίων κατά τη χρήση.	[10-16] (ΑΓΟΡΕΣ-ΠΩΛΗΣΕΙΣ) ΠΛΗΝ 16.18						
Εκ των οποίων έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	[14]						
16. Αγορές χρήσης (ομάδα 2). Η ομάδα 2 εξοδοποιείται με βάση τις αγορές και όχι την αρχή συσχετίσης εσόδου - εξόδου ή της ανάλωσης των αποθεμάτων.	[20-28]	6.473	2.000			2.000	1.000
ΙΣΟΖΥΓΙΟ (=I-II)		600	16.800	0	30.159	16.800	2.700

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

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Περιγραφές Λογαριασμών	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2024 (ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ + ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2024	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2024	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2025
ΕΙΣΡΟΕΣ							
1. Εισπράξεις από δάνεια	45.00 έως 45.13 (ΠΙΣΤΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)						
2. Εισπράξεις από πωλήσεις χρεογράφων, ομολόγων κ.λπ.							
3. Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων βάσει νομοθετικής ρύθμισης							
ΕΚΡΟΕΣ							
4. Πληρωμές χρεολυσίων	45.00 έως 45.13 (ΧΡΕΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)						
5. Αγορές χρεογράφων, ομολόγων κ.λπ.							
6. Εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών από την ειδική επιχορήγηση βάσει της νομοθετικής ρύθμισης							
ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ							
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 υποχρεώσεων σας							
9. Αναλήψεις από το κράτος λοιπών υποχρεώσεων σας (πλην δανειακών)							
10. Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου με κεφάλαια μετόχων από τακτικό προϋπολογισμό							
11. Ταμειακές διευκολύνσεις από το Κράτος							

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

		31/12/2023	30/6/2024	31/12/2024 (εκτίμηση)
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)				
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	871.067	862.813	825.300
	α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)	784	475	300
	Από πόρους του ΠΔΕ			
	Από λοιπούς πόρους			
	β) Καταθέσεις στην Τράπεζα της Ελλάδος	293.421	268.546	255.000
	Από πόρους του ΠΔΕ			
	Από λοιπούς πόρους			
	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	576.862	593.792	570.000
	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 κ.λπ.)			
	γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων			
3	Απαιτήσεις	0	0	0
	α) από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (Κράτος και λοιπούς φορείς Γενικής Κυβέρνησης)			
	β) από φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης			
ΠΑΘΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)				
4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0	0	0
	α) Δάνεια εσωτερικού			
	β) Δάνεια εξωτερικού			

5	Λοιπές υποχρεώσεις	19.576		5.633	5.000	
	α) σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (Κράτος και λοιπούς φορείς Γενικής Κυβέρνησης)	2.038		1.266	2.000	
	β) σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης	17.538		4.367	3.000	

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Αριθμός ατόμων που βαρύνουν τη μισθοδοσία του λογαριασμού 60	0	0	0
	Αριθμός μόνιμου προσωπικού και ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου			
	Αριθμός προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου			
	Αριθμός προσωπικού με έμμισθη εντολή			

Ημερομηνία

30/7/2024

Ημερομηνία

30/7/2024

Ημερομηνία

30/7/2024

Ο υπεύθυνος υπάλληλος

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών

ο Πρόεδρος/Διοικητής

ΣΙΜΟΥΛΗ ΜΑΡΙΑ

ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2024 (ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ + ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2024	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2024	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2025
	ΕΣΟΔΑ	165.000	160.000	0	83.671	160.000	159.000
	Πωλήσεις	79.195	75.000	0	38.057	75.000	83.000
	Τόκοι	9.351	9.000	0	6.561	9.000	11.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό (πλην αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου από Τακτικό Προϋπολογισμό)	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	0	0	0	0	0	0
	Λοιπά έσοδα	76.454	76.000	0	39.054	76.000	65.000
	ΕΞΟΔΑ	164.400	143.200	0	53.512	143.200	156.300
	Αμοιβές προσωπικού	0	0	0	0	0	0
	Τόκοι	230	200	0	83	200	300
	Δαπάνες για επενδύσεις	0	0	0	0	0	0
	Λοιπά έξοδα	164.170	143.000	0	53.429	143.000	156.000
	1. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ προ καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	600	16.800	0	30.159	16.800	2.700
	2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ	0	0	0	0	0	0
	Από καταπτώσεις εγγυήσεων	0	0	0	0	0	0
	Από συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από τακτικό προϋπολογισμό	0	0	0	0	0	0
	3.= (1+2): ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ μετά καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	600	16.800	0	30.159	16.800	2.700

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2024 (ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ + ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2024	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2024	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2025
	ΕΣΟΔΑ	165.000	160.000	0	83.671	160.000	159.000
	Έσοδα υπέρ τρίτων						
	Τόκοι	9.351	9.000	0	6.561	9.000	11.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	0	0	0	0	0	0
	Λοιπά έσοδα	155.649	151.000	0	77.110	151.000	148.000
	ΕΞΟΔΑ	164.400	143.200	0	53.512	143.200	156.300
	Αμοιβές προσωπικού	0	0	0	0	0	0
	Αποδόσεις εσόδων υπέρ τρίτων						
	Λοιπές μεταβιβάσεις	4.000	0	0	7.000	0	0
	Τόκοι	230	200	0	83	200	300
	Δαπάνες για επενδύσεις	0	0	0	0	0	0

Λοιπά έξοδα	160.170	143.000	0	46.429	143.000	156.000
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΙΣΟΖΥΓΙΟ) έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	600	16.800	0	30.159	16.800	2.700

Έκθεση σε περίπτωση συνολικής απόκλισης (άνω του 5%) του προϋπολογισμού οικ. έτους 2025 σε σχέση με τον απολογισμό του οικ. έτους 2023

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ - ΣΧΟΛΙΑ

Ημερομηνία 30/07/2024
Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών
ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ