

Alouette ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ Α.Ε.
Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις για την χρήση 2023
(1^η Ιανουαρίου 2023 έως την 31^η Δεκεμβρίου 2023)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ		Σημειώσεις	31.12.2023	31.12.2022
Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού				
Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις	3.1		5.133.003	5.224.218
Δικαιώματα χρήσης παγίων	3.2		1.852.399	2.222.878
Άυλα στοιχεία Ενεργητικού	3.3		55.777	71.971
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	3.6		106.794	127.240
			7.147.973	7.646.308
Κυκλοφοριακά Περιουσιακά Στοιχεία				
Αποθέματα	3.4		6.037.971	5.599.609
Πελάτες και Λοιπές Εμπορικές Απαιτήσεις	3.5		2.370.766	2.386.899
Λοιπές Απαιτήσεις	3.7		585.841	565.275
Λοιπά Κυκλοφοριακά στοιχεία Ενεργητικού	3.8		0	347.385
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.9		260.687	111.914
			9.255.265	9.011.082
Σύνολο ενεργητικού			16.403.238	16.657.390
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>				
Κεφάλαιο και αποθεματικά				
Μετοχικό κεφάλαιο	3.10		2.898.000	2.898.000
Αποθεματικά Εύλογης Αξίας	3.10		1.613.479	1.613.479
Λοιπά αποθεματικά	3.10		647.166	647.166
Ειδικά αφορολόγητα αποθεματικά επιχορηγήσεων COVID	3.10		150.000	150.000
Αποθεματικά Αναδιάρθρωσης Δανείων	3.11		0	0
Αποτελέσματα Εις Νέον	3.10		-23.019.156	-21.552.281
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων			-17.710.510	-16.243.635
<u>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</u>				
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	3.14		75.169	75.169
Σύνολο Προβλέψεων			75.169	75.169
<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>				
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Υποχρεώσεις μισθώσεων	3.2		1.798.643	2.099.636
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις	3.12		811.612	841.695
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.15		737.972	513.433
Ρυθμισμένα τραπεζικά δάνεια	3.11		61.114	0
Κρατικές Επιχορηγήσεις	3.13		34.375	40.625
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων			3.443.717	3.495.389
Δάνεια τραπεζών	3.11		25.765.126	25.651.291
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Εμπορικές Υποχρεώσεις	3.16		1.841.947	1.912.927
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.11		214.762	124.421
Βραχυπρόθεσμο μέρος ρυθμισμένων τραπεζικών δανείων	3.11		146.664	0
Λοιποί φόροι και τέλη	3.17		815.725	549.926
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.18		232.460	341.452
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις μισθώσεων	3.2		323.000	325.000
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.19		420.223	425.451
Λοιποί μεταβατικοί	3.11		834.955	0
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων			4.829.736	3.679.176
Σύνολο Υποχρεώσεων			34.113.748	32.901.025
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων			16.403.238	16.657.390

Alouette ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ Α.Ε.
Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις για την χρήση 2023
(1^η Ιανουαρίου 2023 έως την 31^η Δεκεμβρίου 2023)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Σημειώσεις	01.01 - 31.12.2023	01.01 - 31.12.2022
Πωλήσεις	3.22	10.746.049	10.144.614
Κόστος Πωληθέντων	3.21	-4.106.821	-3.850.471
Μικτό Κέρδος		6.639.228	6.294.143
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	3.23	27.803	28.674
Έξοδα διοίκησης	3.21	-346.932	-314.601
Έξοδα διάθεσης	3.21	-6.259.648	-5.764.866
		60.451	243.350
EBITDA		223.243	406.142
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		3.708	1.003
Έσοδα από αποζημιώσεις προηγούμενων χρήσεων		200	404
Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.24	15.838	11.745
Λοιπά έκτακτα έξοδα	3.24	-160.512	-159.018
Έξοδα από διαγραφή και άφεση χρεών	3.24	0	-56.298
Έξοδα/Έσοδα από προβλέψεις		0	0
Αποτελέσματα Προ Τόκων και Φόρων		-80.315	41.185
Χρηματοοικονομικά Έσοδα	3.25	17.518	17.518
Χρηματοοικονομικά Έξοδα	3.26	-1.434.162	-535.225
Ζημιές προ φόρων		-1.496.958	-476.522
Φόροι εισοδήματος	3.12	30.083	6.510
Ζημιές μετά από φόρους		-1.466.875	-470.012

Alouette ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ Α.Ε.
Ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις για την χρήση 2023
(1^η Ιανουαρίου 2023 έως την 31^η Δεκεμβρίου 2023)

Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων κεφαλαίων						
	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά αποθεματικά	Ειδικά αφορολόγητα αποθεματικά επιχορηγήσεων COVID	Αποτελέσματα εις νέον	ΣΥΝΟΛΟ
	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2023	2.898.000	1.613.479	647.166	150.000	-21.552.281	-16.243.635
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους χρήσης 1/1-31/12/2023	0	0	0	0	-1.466.875	-1.466.875
Λοιπές μεταφορές/Προσαρμογές	0	0	0	0	0	0
Συνολικό Αναγνωριζόμενο Κέρδος	0	0	0	0	-1.466.875	-1.466.875
Υπόλοιπα κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023	2.898.000	1.613.479	647.166	150.000	-23.019.156	-17.710.510

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ		
	01.01 - 31.12.2023	01.01 - 31.12.2022
	ΠΟΣΑ ΣΕ €	ΠΟΣΑ ΣΕ €
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από απαιτήσεις	10.811.117	10.195.197
Εισπράξεις από επιχορηγήσεις λόγω Covid	0	0
Πληρωμές σε προμηθευτές, εργαζομένους, κλπ.	(10.341.953)	(10.782.379)
Σύνολο εισροών/ εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	469.164	(587.182)
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές για απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων	(61.342)	(18.274)
Εισπράξεις από πώληση ενσώματων και άυλων παγίων	3.708	1.003
Σύνολο εισροών/ εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(57.633)	(17.271)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εξοφλήσεις δανείων	(142.221)	(76.964)
Τόκοι πληρωθέντες	(120.538)	(81.166)
Σύνολο εισροών/εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(262.759)	(158.130)
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	148.772	(762.582)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	111.914	874.497
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	260.687	111.914