

Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης

PHARMASEPT AE

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	449.191,05	462.753,14
Μηχανολογικός εξοπλισμός	5.830,23	3.162,73
Λοιπός εξοπλισμός	135.605,48	147.518,63
Λοιπά	6.146,74	6.146,74
Σύνολο	596.773,50	619.581,24
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	596.773,50	619.581,24
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	231.046,79	153.423,44
Εμπορεύματα	107.459,71	46.012,62
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	258.953,82	222.165,49
Προκαταβολές για αποθέματα	71.840,87	70.918,33
Σύνολο	669.301,19	492.519,88
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	367.759,79	316.401,62
Λοιπές απαιτήσεις	975.099,19	721.745,78
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	350.000,00	350.000,00
Προπληρωμένα έξοδα	5.933,65	3.039,26
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.466.785,41	803.904,08
Σύνολο	3.165.578,04	2.195.090,74
Σύνολο κυκλοφορούντων	3.834.879,23	2.687.610,62
Σύνολο ενεργητικού	4.431.652,73	3.307.191,86
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	300.000,00	182.700,00
Σύνολο	300.000,00	182.700,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	100.000,00	92.050,23
Αποτελέσματα εις νέο	2.228.515,25	1.560.682,33
Σύνολο	2.628.515,25	1.835.432,56
Σύνολο καθαρής θέσης	2.628.515,25	1.835.432,56
Σύνολο	2.628.515,25	1.835.432,56
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	108.551,38	130.247,02
Εμπορικές υποχρεώσεις	718.438,96	597.288,96
Φόρος εισοδήματος	291.244,63	211.888,14
Λοιποί φόροι και τέλη	45.389,69	27.380,05
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	68.826,26	66.195,15
Λοιπές υποχρεώσεις	570.686,56	438.759,98
Σύνολο	1.803.137,48	1.471.759,30
Σύνολο υποχρεώσεων	1.803.137,48	1.471.759,30
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	4.431.652,73	3.307.191,86

Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις**PHARMASEPT ΕΠΕ****ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 31/12/2016**

	<u>Σημείωση</u>	2016	2015
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		4.922.277,41	3.688.322,58
Κόστος πωλήσεων		2.416.774,45	1.795.644,20
Μικτό αποτέλεσμα		2.505.502,96	1.892.678,38
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	0,00
		2.505.502,96	1.892.678,38
Έξοδα διοίκησης		443.945,96	381.471,34
Έξοδα διάθεσης		1.081.571,82	845.220,32
Λοιπά έξοδα και ζημιές		12.142,40	2.029,15
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)			X
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων			X
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία			X
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων			X
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας			X
Λοιπά έσοδα και κέρδη		976,81	853,12
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		968.819,59	664.810,69
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		3.131,91	4.384,74
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		4.924,18	4.892,54
Αποτέλεσμα προ φόρων		967.027,32	664.302,89
Φόροι εισοδήματος		291.244,63	211.888,14
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		675.782,69	452.414,75

PHARMASEPT ΑΕ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

31ης Δεκεμβρίου 2016

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	PHARMASEPT A.E
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ανώνυμη Εταιρεία (Α.Ε.)
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2016 έως 31/12/2016
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΛΕΩΦΟΡΟΣ ΧΑΤΖΗΚΥΡΙΑΚΟΥ 141, ΠΕΙΡΑΙΑΣ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	Γ.Ε.ΜΗ- ΕΜΠΟΡΙΚΟ και ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 00044556907000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η ΟΝΤΟΤΗΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΕΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΑΔΟΧΗ ΤΗΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ ΩΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Μικρή (παρ.2(α) του αρθρου 1
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το Ν. 4308/2014
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν αλλαγές λογιστικών πολιτικών, αλλαγών λογιστικών εκτιμήσεων ή διόρθωσης λαθών. Ούτε υπάρχουν επιπτώσεις στα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων .
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν παρεκκλίσεις.
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	Δεν υπάρχει συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου.
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	Ως ο επισυναπτόμενος Πίνακας
Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	Δεν έχει γίνει.
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	Το δάνειο με λογαριασμό ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 9411/9600806596 ΑΡ. ΣΥΜΒΑΣΗΣ 032000000152033 ποσού 87717,93, καλύπτεται με εξασφαλίσεις.
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	Το κεφάλαιο του δανείου που θα πρέπει να εξοφληθεί από 01/01/2022 είναι 28264,89.
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν.
Έσοδα ή έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν.
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν.
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	30
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ./Διαχειριστές κτλ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές και πιστώσεις στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
Άρθρο 30, παρ. 9, Ν. 4308/2014	Οι μικρές οντότητες παρέχουν πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014

Σημειώσεις

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΜΙΧΑΛΗΣ ΜΟΥΡΚΑΚΟΣ

ΜΕΛΟΣ
ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΜΟΥΡΚΑΚΟΥ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΡΑΠΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΑΡ.ΑΔ. 48820
Α' ΤΑΞΗΣ

Εξόδα Ίδρυσης και α εγκαταστάσης													
	Αξία κτήσεως έως 31/12/2014	Προσθήκη Αγορές Χρήσης 2015	Μειώσεις Πωλήσεις Χρήσης 2015	Αποσβέσεις Χρήσης 2015	Συνολικές Αποσβέσεις Εως 31/12/2015	Αντιρόθεση Αξία έως 31/12/2015	Αξία κτήσεως έως 31/12/2015	Προσθήκη Αγορές Χρήσης 2016	Μειώσεις Πωλήσεις Χρήσης 2016	Αποσβέσεις Χρήσης 2016	Συνολικές Αποσβέσεις Εως 31/12/2016	Αντιρόθεση Αξία έως 31/12/2016	Αξία κτήσεως έως 31/12/2016
Κτίρια και Τεχνικά έργα	269.952,86	293.785,55	0,00	13.562,06	100.985,27	462.753,14	563.738,41	-0,01		13562,08	114.547,35	449191,05	563.738,40
Μηχανήματα και Τεχνικές εγκαταστάσεις	23.800,87	0,00	0,00	549,96	20.638,14	3.162,73	23.800,87	3.300,00		632,5	21.270,64	5830,23	27.100,87
Μεταφορικά μέσα	408.783,43	14.699,62	0,00	24.904,97	338.155,41	85.327,64	423.483,05	23.390,69		26907,89	365.063,30	81810,44	446.873,74
Επιμηλά και λοιπός εξοπλισμός	459.899,43	5.607,02	0,00	66.516,61	403.315,46	62.190,99	465.506,45	4.014,40		12410,35	415.725,81	53795,04	469.520,85