

Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)		
Ποσά σε μονάδες (ή χιλιάδες αναλόγως) νομίσματος παρουσίασης		
ΡΗΑΡΜΑΣΕΡΤ ΑΕ		
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019		
	2019	2018
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.118.275,62	1.139.302,15
Μηχανολογικός εξοπλισμός	3.190,23	4.070,23
Λοιπός εξοπλισμός	69.849,80	105.131,17
Λοιπά	6.146,74	6.146,74
Σύνολο	1.197.462,39	1.254.650,29
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	1.197.462,39	1.254.650,29
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	176.466,62	91.953,00
Σύνολο	176.466,62	91.953,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	1.373.929,01	1.346.603,29
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	522.332,68	566.612,54
Εμπορεύματα	102.310,63	70.137,29
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	341.894,48	282.326,10
Προκαταβολές για αποθέματα	123.969,23	67.763,96
Σύνολο	1.090.507,02	986.839,89
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	366.288,87	370.094,13
Λοιπές απαιτήσεις	1.516.338,77	1.459.144,11
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	180.000,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	6.491,92	7.060,27
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.387.742,13	1.717.689,18
Σύνολο	3.456.861,69	3.553.987,69
Σύνολο κυκλοφορούντων	4.547.368,71	4.540.827,58
Σύνολο ενεργητικού	5.921.297,72	5.887.430,87
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	300.000,00	300.000,00
Σύνολο	300.000,00	300.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	100.000,00	100.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	4.266.917,00	3.661.609,52
Σύνολο	4.666.917,00	4.061.609,52
Σύνολο καθαρής θέσης	4.666.917,00	4.061.609,52
Σύνολο	4.766.917,00	4.062.390,13
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	81.099,22	
Σύνολο	81.099,22	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	52.611,78	65.136,67
Εμπορικές υποχρεώσεις	478.459,21	619.895,60
Φόρος εισοδήματος	202.897,05	276.837,44
Λοιποί φόροι και τέλη	16.901,73	26.893,04
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	48.444,14	47.513,57
Λοιπές υποχρεώσεις	373.967,59	789.545,03
Σύνολο	1.173.281,50	1.825.821,35
Σύνολο υποχρεώσεων	5.840.198,50	5.887.430,87
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	5.921.297,72	5.887.430,87
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΛΗΣ ΜΟΥΡΚΑΚΟΣ ΑΒ011657	ΜΕΛΟΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΜΟΥΡΚΑΚΟΥ ΑΒ011166	ΜΕΛΟΣ ΚΟΡΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Ρ567431
Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΑΡΑΠΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΑΡ.ΑΔ. 48820 Α' ΤΑΞΗΣ ΑΖ043762		

B.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις			
PHARMASEPT AE			
31/12/2019			
	Σημείωση	2019	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		5.416.637,37	5.809.257,67
Κόστος πωλήσεων		2.728.994,19	2.952.161,83
Μικτό αποτέλεσμα		2.687.643,18	2.857.095,84
Λοιπά συνήθη έσοδα		0,00	0,00
		2.687.643,18	2.857.095,84
Έξοδα διοίκησης		529.036,93	540.339,30
Έξοδα διάθεσης		1.360.059,49	1.356.522,94
Λοιπά έξοδα και ζημιές		3.648,80	39.925,77
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)			
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων			
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία			
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων			
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας			
Λοιπά έσοδα και κέρδη		16.420,53	4.497,02
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		811.318,49	924.804,85
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		997,09	4.421,67
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		4.111,05	5.325,77
Αποτέλεσμα προ φόρων		808.204,53	923.900,75
Φόροι εισοδήματος		202.897,05	276.837,44
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		605.307,48	647.063,31
<u>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</u>		<u>ΜΕΛΟΣ</u>	<u>ΜΕΛΟΣ</u>
ΜΙΧΑΛΗΣ ΜΟΥΡΚΑΚΟΣ		ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΜΟΥΡΚΑΚΟΥ	ΚΟΡΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
ΑΒ011657		ΑΒ011166	Ρ567431
		<u>Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ</u>	
		ΑΡΑΠΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	
		ΑΡ.ΑΔ. 48820	
		Α' ΤΑΞΗΣ	
		ΑΖ043762	

PHARMASEPT ΑΕ	
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ	
Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)	
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων	
31ης Δεκεμβρίου 2019	
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)	01/01/2019 έως 31/12/2019
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΛΕΩΦΟΡΟΣ ΚΗΦΙΣΟΥ 23, ΑΓΙ ΡΕΝΤΗΣ
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 αρ 1 παρ. 2α και 2β
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 επισημασμένος 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 52.611,78, 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 01/01/2025 είναι μηδέν.
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν.
Έσσοτα 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)	34
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
	ΜΕΛΟΣ ΚΟΡΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΑΡΑΠΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΑΡ. ΑΔ. 48820 Α' ΤΑΞΗΣ	