

ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Με διακριτικό τίτλο " ΣΥΝ.ΦΑ 4 Α.Ε. "

AP.M.A.E. /58755/14/B/05/7

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	34.945,00	20.673,25	14.271,75	34.945,00	10.533,25	24.411,75		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις								
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	143.503,45	87.453,59	56.049,86	143.503,45	75.038,18	68.465,27		
4.Μηχανήματα	613,80	613,79	0,01	613,80	613,79	0,01	310.000,00	310.000,00
5.Μεταφορικά μέσα	125.842,28	75.151,24	50.691,04	125.842,28	53.062,79	72.779,49		
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	112.192,94	99.466,54	12.726,40	106.723,07	85.582,47	21.140,60	11.096,21	10.801,24
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	382.152,47	262.685,16	119.467,31	376.682,60	214.297,23	162.385,37	122.200,00	121.000,00
							133.296,21	131.801,24
III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			7.104,08			7.104,08		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			126.571,39			169.489,45	20,49	897,34
							20,49	897,34
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
1.Εμπορεύματα			866.183,84			1.473.204,99		
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			890,24			2.996,67		
Αγορές υπό παραλαβή			89.085,93					
			956.160,01			1.476.201,66		
II.Απαιτήσεις								
1.Πελάτες			1.201.780,72			3.139.165,85		
Μείον προβλέψεις			-51.001,68			-56.449,83		
2.Γραμμάτια εισπρακτέα			7.448,15			2.000,00		
-Γραμμάτια σε καθυστέρηση			-7.448,15			-2.000,00		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μετ/νος)			890.801,39			2.358.900,81		
3β. Επιταγές εισπρακτέες σε καθυστέρηση			0,00			0,00		
Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			186.992,72			0,00		
11.Χρεώστες διάφοροι			18.889,57			60.839,22		
			2.247.462,72			5.502.456,05		
IV.Διαθέσιμα								
1.Ταμείο			2.985,20			142,91		
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.098.465,79			7.380,23		
			1.101.450,99			7.523,14		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			4.305.073,72			6.986.180,85		
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1.Εξόδα επομένων χρήσεων			2.218,63			3.622,46		
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			5.036,98		
			2.218,63			8.659,44		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			4.448.135,49			7.188.741,49	4.448.135,49	7.188.741,49
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
2.Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών χρεωστικοί			24.163,61			0,00	24.163,61	0,00
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ								
I. Κεφάλαιο μετοχικό (31.000 μετοχές των € 10,00 έκαστη)								
1.Καταβλημένο								
IV.Αποθεματικά Κεφάλαια								
1.Τακτικό αποθεματικό							11.096,21	10.801,24
4.Έκτακτα αποθεματικά							122.200,00	121.000,00
							133.296,21	131.801,24
V.Αποτελέσματα εις νέο								
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο							20,49	897,34
							20,49	897,34
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΔI+ΔIV+V)							443.316,70	442.698,58
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ								
1. Προβλέψεις για αποζημ.προς/κού							39.000,00	34.000,00
2. Λοιπές προβλέψεις							32.000,00	32.000,00
							71.000,00	66.000,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις								
1.Προμηθευτές							765.798,83	1.318.351,67
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)							3.080.854,09	4.245.350,57
3.Τράπεζες λογ. Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων							0,00	316.391,56
4.Προκαταβολές Πελατών							15.846,87	845,95
5.Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη							17.556,47	6.858,42
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί							24.552,95	20.065,21
8.Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις							0,00	740.000,00
10.Μερίσματα πληρωτέα							0,00	0,00
11.Πιστωτές διάφοροι							26.090,59	28.581,82
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)							3.930.699,80	6.676.445,20
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ								
2.Εξόδα χρήσεως δουλευμένα							3.118,99	3.597,71
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)							4.448.135,49	7.188.741,49
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ								
2.Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών πιστωτικοί							24.163,61	0,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού για το 2012 ανέρχεται σε 16 άτομα. 2) Η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι την χρήση 2010. Έχει γίνει επαρκής πρόβλεψη για την ανέλεγκτη χρήση. Περισσότερα πληροφορίες αναφέρονται στο προσάρτημα.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)				ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ			
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011				1/1 - 31/12/12	1/1 - 31/12/11
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				Λειτουργικές δραστηριότητες			
Κύκλος εργασιών (πολήσεις)	17.315.650,96		20.945.736,41	Κέρδη (ζημιές) προ φόρων		12.293,55	27.462,87
Μείον: Κόστος πωλήσεων	16.610.903,74		20.087.384,45	Πλέον / μείον προσαρμογές για:			
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	704.747,22		858.351,96	Αποσβέσεις		59.282,86	53.778,41
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	38.299,68		23.015,98	Προβλέψεις		5.000,00	96.449,83
Σύνολο	743.046,90		881.367,94	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδ. δραστηρ.		0,00	9.518,32
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	140.652,69		135.829,11	Χρεωστικοί/Πιστωτικοί τόκοι		11.201,50	12.934,43
3. Έξοδα λειτουργίας διαθεσέως	619.410,10		752.426,55	Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών			
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-17.015,89		128.941,39	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων		520.041,65	-241.188,69
ΠΑΛΕΟΝ:				Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων		3.441.986,05	-1.799.260,49
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	54.197,32		17.805,32	Μείωση / (αύξηση) μεταβ. λογ. ενεργητικού		6.440,81	-496,78
Μείον:				(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών και φόρων)		-1.704.435,89	1.209.583,78
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	11.426,79		4.870,89	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων από λοιπούς φόρους εκτός φόρου εισοδήματος		14.976,46	-11.050,91
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	25.754,64		133.812,28	(Μείωση) / αύξηση μεταβ. λογ/σμών παθητικού		-478,72	2.165,58
				Μείον:			
				Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλητέα		-3.841,44	-12.334,43
				Καταβλητέοι φόροι (εισοδήματος)		-11.569,84	0,00
				Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)		2.350.896,99	-652.438,08
II. ΠΑΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα				Επενδυτικές δραστηριότητες			
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	1.676,14		670,53	Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων		-6.224,80	-36.757,65
2. Έκτακτα κέρδη	0,00		670,53	Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων		0,00	6.504,14
Μείον :				Μείωση / (αύξηση) μακροπρ/μιων απαιτήσεων		-186.992,72	0,00
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	10.137,23		877,38	Τόκοι εισπραχθέντες		225,29	174,34
2. Έκτακτες ζημιές	0,00		9.692,73	Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)		-192.992,23	-30.079,17
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	5.000,00		107.019,94	Χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	12.293,55		27.462,87	Μερίσματα πληρωθέντα		0,00	0,00
ΜΕΙΟΝ:				Χρηματοδότηση από συνδεδεμένα μέρη		-740.000,00	740.000,00
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	53.778,41		53.778,41	(Μείωση) / αύξηση δανειακών υποχρεώσεων		-323.976,91	-76.087,73
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	53.778,41		0,00	Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηρ.(γ)		-1.063.976,91	663.912,27
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη)				Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα		1.093.927,85	-18.604,98
ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	12.293,55		27.462,87	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου		7.523,14	26.128,12
				Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου		1.101.450,99	7.523,14
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ							

	κλεισμένης χρήσεως 2012	προηγούμενης χρήσεως 2011	ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	12.293,55	27.462,87		31.12.2012	31.12.2011
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ.χρήσ.	897,34	950,19			
Σύνολο	13.190,89	28.413,06	Ίδια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2012 και 01.01.2011)	442.698,58	429.019,99
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	7.291,43	13.784,28	Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά φόρων	5.002,12	13.678,59
Κέρδη προς διάθεση	5.899,46	14.628,78		447.700,70	442.698,58
			Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
			Προτεινόμενα μερίσματα	0,00	0,00
			Προτεινόμενα κέρδη διανεμόμενα στο προσωπικό	-4.384,00	0,00
			Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως		
			(31.12.2012 και 31.12.2011 αντίστοιχα)	443.316,70	442.698,58

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Λαμία, 18 Μαΐου 2013 Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ
ΑΝΔΡΕΑΣ ΓΑΛΑΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.Α.Τ. ΑΙ 057373/09	ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΔΗΣ Α.Α.Τ. Θ 259068/67	ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΠΑΡΤΑΚΤΖΟΓΛΟΥ Α.Α.Τ. ΑΗ 576131/09
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προς τους Μετόχους της Εταιρείας		

Εκτίμηση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Εκέλευσε με ανωτέρο οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο ΣΥΝ.ΦΑ. Α.Ε. οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσάρτημα.

Επιθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κοδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Εξέλιξη του Ελέγχου
Η δική μας ευθύνη είναι να εκκρᾶσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον Ελεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι αναληγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.
Ο έλεγχός περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές ελέγχους που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιοποίησής τους.
Προτείνουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη
Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της

ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 23 Μαΐου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστή

