

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

Με διακριτικό τίτλο " ΠΡΟ.ΣΥ.Φ.Α.Π.Ε. "
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
31η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλεισμένων χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία κτίσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτίσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Ποσά κλεισμένων χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΚΔΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	772.163,97	631.050,53	141.113,44	865.593,08	628.261,52	237.331,56		
	<u>772.163,97</u>	<u>631.050,53</u>	<u>141.113,44</u>	<u>865.593,08</u>	<u>628.261,52</u>	<u>237.331,56</u>		
Γ. ΠΑΘΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Ι.Ενσώματα ακινήτα/οτήσεις								
1.Γη-εδαφ-Οικόπεδα	1.153.366,83	0,00	1.153.366,83	629.533,97	0,00	629.533,97		
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	2.379.568,25	1.607.610,29	771.957,96	2.379.568,25	1.488.713,34	890.854,91		
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	615.368,74	596.699,95	18.668,79	611.403,74	588.203,69	23.200,14		
5.Μεταφορικά μέσα	716.345,34	536.800,00	179.545,34	716.345,34	490.686,93	225.658,41		
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.133.801,54	982.758,88	151.042,66	1.101.909,39	970.485,65	131.423,74		
Σύνολο ακινήτων/οτήσεων (I I)	<u>5.998.450,70</u>	<u>3.723.869,12</u>	<u>2.274.581,38</u>	<u>5.438.760,69</u>	<u>3.538.089,52</u>	<u>1.900.671,17</u>		
ΙΙΙ.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
1.Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			839.600,00			839.300,00		
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			247.600,02			27.600,02		
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			11.082,21			9.279,87		
			<u>1.098.282,23</u>			<u>875.179,89</u>		
Σύνολο πάθιο ενεργητικό (I I I + I I I I)			<u>3.372.863,81</u>			<u>2.775.851,06</u>		
Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Ι. Αποθέματα								
1.Εμπορεύματα			5.677.022,82			7.245.361,96		
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			119.500,26			121.740,68		
			<u>5.796.523,08</u>			<u>7.367.102,64</u>		
ΙΙ.Αποθέσεις								
1.Ποσάτες -Μέλη			11.231.270,56			35.279.024,98		
Μείον: Προβλέψεις			0,00			-225.454,72		
2.Γραμμάτια εισπρακτέα								
-Χαρτοφυλάκιο	6.000,00			291.231,64				
-Στις τράπεζες για είσπραξη	<u>3.027.923,95</u>		<u>3.033.923,95</u>	<u>2.568.903,16</u>		<u>2.860.134,80</u>		
Μείον: Προβλέψεις			-119.872,55			-119.872,55		
3.Γραμμάτια σε καθυστέρηση			939.156,48			582.128,89		
Μείον: Προβλέψεις			-794.869,79			-582.128,89		
3α. Επταετές εισπρακτέες (μετάνην)			21.348.081,04			24.609.511,40		
3β. Επταετές εισπρακτέες σε καθυστέρηση			653.287,46			6.420,43		
Μείον: Προβλέψεις			-42.509,95			-42.509,95		
5.Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			0,00			740.000,00		
11. Χρεώστες διάφοροι			1.441.226,73			916.327,29		
			<u>37.689.693,93</u>			<u>64.023.601,60</u>		
ΙV.Διαθέσιμα								
1.Ταμείο			22.116,78			11.657,44		
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			12.618.576,93			100.593,47		
			<u>12.640.693,71</u>			<u>112.250,91</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικό (I I I + I I I I + I I I V)			<u>56.126.910,72</u>			<u>71.502.955,23</u>		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1.Εξόδα επομένων χρήσεων			3.900,04			4.628,55		
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			54.658,99			54.658,99		
			<u>58.559,03</u>			<u>59.287,54</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>59.699.447,00</u>			<u>74.575.425,39</u>		
ΔΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								
2.Διάφοροι λογισμιακοί πληροφωριών χρεωστικοί			908.467,32			0,00		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ : 1) Η εταιρεία σύμφωνα με το Ν.2065/1992 προήλθ στις 31.12.2012 σε αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της. Η διαφορά αναπροσαρμογής που προέκυψε ποσό € 523.832,86 καταγράφηκε στο λογισμιακό ιδίων κεφαλαίων "Αποτελέσματα εις νέον" για συμψηφισμό ζημιών προηγούμενων χρήσεων. 2) Στο Συνταγματικό κεφάλαιο στην κλειόμενη χρήση έγιναν οι ακόλουθες μεταβολές : α) Αναπροσμήνισα μισθ 6 Χ € 8.000,00 = € 48.000,00 β) Αναπρομήνισα μισθ 6 Χ € 6.997,00 = € 41.982,00. Γ) Εισπράξεις πληρωτέας αύξηση της εταιρείας μερίδας από € 6.997,00 σε € 8.000,00 με κεφαλαίο ποσό € 1.428.272,00. Μετά τις μεταβολές αυτές το Συνταγματικό κεφάλαιο την 31/12/2012 ανερχόταν σε € 11.440.000,00 και διαιρείται σε 1.430 συνταγματικές μερίδες των € 8.000,00 κάθε μία. 3) Κατά την κλειόμενη χρήση ο συνταγματικός κίνωντας χρήση των άρθρων 3, του Νόμου 1667/86 προέρχουν στην έδωση Προαιρετικών Μεριδών για τα μέλη του. Μέχρι την 31/12/2012 το ποσό που είχε κατατεθεί ανήλθε σε € 1.264.765,00. 4) Κατά την κλειόμενη χρήση ο Συνταγματικός συμμετείχε στη αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της ΠΙΛΑΝ.ΣΥ.ΦΑ. καταβάλλοντας € 120.000,00 και στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας OSFE LOGISCOOP S.A. καταβάλλοντας € 100.000,00 5) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού για το 2012 ανέρχεται σε 152 άτομα. 6) Ο Συνταγματικός έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και την χρήση 2009. Εχουν γίνει ειδικές προβλέψεις για τις ανέλεγκτες χρήσεις 2010 - 2012. Η

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλείσεως	Ποσά κλεισμένων χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		Ποσά κλεισμένων χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Κόστος εργασιών (πωλήσεις)	165.653.771,37			Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	2.648.534,13	3.500.053,08
Μείον: Κόστος πωλήσεων		156.952.373,76		184.574.173,43	(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	93.542,12	80.863,00
Μικτό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλείσεως		8.701.397,61		9.413.373,90	(+) Υπόλοιπο αποτελ. (κέρδων) προηγ/νων χρήσεων	692,30	646,14
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλείσεως		207.810,83		339.915,86	Σύνολο	2.555.684,31	3.419.836,22
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.701.257,53		1.661.517,97		ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	631.400,29	619.114,81
2. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>4.482.472,08</u>	<u>6.183.729,61</u>	<u>4.216.303,04</u>	<u>5.877.821,01</u>	2. Λοιπά μη ενσωματωμένα στο λειτουργικό κόστος φόροι	12.394,29	12.354,11
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλείσεως		2.725.478,83		3.875.468,75	Κέρδη προς διάθεση	<u>1.911.889,73</u>	<u>2.788.367,30</u>
ΠΑΕΟΝ: 1. Έσοδα συμμετοχών	500.000,00		890.000,00				
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	<u>317.770,38</u>	<u>1.147.770,38</u>	<u>257.586,92</u>	<u>1.147.586,92</u>			
Μείον:							
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	132.332,17	132.332,17	685.438,21	147.610,60	147.610,60	999.976,32	
Ολικό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλείσεως			<u>3.410.917,04</u>	<u>4.875.445,07</u>			
ΙΙ. ΠΑΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		4.561,89		7.278,40			
2. Έκτακτα κέρδη		0,99		181,15			
Μείον :		<u>4.562,88</u>		<u>7.459,55</u>			
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	8.767,22		1.238,76				
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	3.728,31						
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>754.450,26</u>	<u>766.945,79</u>	<u>-762.382,91</u>	<u>1.381.612,78</u>	<u>1.382.851,54</u>	<u>-1.375.391,99</u>	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			<u>2.648.534,13</u>	<u>3.500.053,08</u>			
ΜΕΙΟΝ:							
Σύνολο αποβλήσεων πηγών στοιχείων		234.068,60		251.184,64			
Μείον : Όχι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος							
		<u>234.068,60</u>	<u>0,00</u>	<u>251.184,64</u>	<u>0,00</u>		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			<u>2.648.534,13</u>	<u>3.500.053,08</u>			
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ				ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			
	I/I - 31/12/12	I/I - 31/12/11			31.12.2012	31.12.2011	
Λειτουργικές δραστηριότητες				Ίδια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2012 και 01.01.2011)	32.702.940,67	28.309.072,51	
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων	2.648.534,13	3.500.053,08		Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά φόρων	1.911.197,43	2.787.721,16	
Πλέον / μείον προσαρμογής για:				Αύξηση (μείωση) εταιρικού κεφαλαίου	<u>34.614.138,10</u>	<u>31.096.793,67</u>	
Αποβλέσεις	234.068,60	251.184,64		Αύξηση (μείωση) εταιρικού κεφαλαίου	1.272.541,00	305.647,00	
Προβλέψεις	754.450,26	1.381.612,78		Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων	523.832,86	0,00	
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστ.	-500.000,99	-914.999,85		Αποθεματικά από εισφορές νέων μελών	99.000,00	1.100.500,00	
Χρεωστικοί/Πιστωτικοί τόκοι	93.704,51	147.610,60		Προτεινόμενα μερίσματα	-1.000.000,00	0,00	
κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				Προτεινόμενα μερίσματα απόδοσης προαιρετικών μεριδών	-69.941,07	0,00	
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	1.570.579,56	-160.493,67		Προτεινόμενα κέρδη διανεμόμενα στο προσωπικό	-89.326,00	0,00	
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	25.592.105,41	-18.889.762,94		Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2012 και 31.12.2011 αντίστοιχα)	<u>35.350.244,89</u>	<u>32.702.940,67</u>	
Μείωση / (αύξηση) μεταβ. λογ.ενεργητικού	-1.150,49	-53.395,45					
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών και φόρων)	-10.199.028,77	3.835.830,86					
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων από λοιπές πωλήσεις εκτός φόρου εισοδ.	-164.537,29	-120.038,16					
(Μείωση) / αύξηση μεταβ. λογ/σμών παθητικού	-13.771,64	18.641,35					
Μείον:							
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-9.606,63	-114.896,68					
Καταβληθέντοι φόροι (εισοδήματος)	-803.302,68	-344.469,82					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>19.201.943,98</u>	<u>-11.463.125,26</u>					
Επενδυτικές δραστηριότητες							
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-79.590,16	-119.324,41					
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άλλων παγίων	0,00	81,00					
Μείωση / (αύξηση) μακροπρόσμων και λοιπών απαιτήσεων	705.692,72	-741.414,00					
Τόκοι καταρτηθέντες	38.627,66	14.959,85					
Μερίσματα εισπραχθέντα	500.000,00	890.000,00					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>1.164.730,22</u>	<u>94.342,44</u>					
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες							
Εισπράξεις από αύξηση εταιρικού κεφαλαίου	7.776,00	505.647,00					
Εισπράξεις από προαιρετικές μερίδες	1.264.765,00	0,00					
Εισπράξεις από εισφορές για αποθεματικά καταστατικού	99.000,00	1.100.500,00					
(Μείωση) / αύξηση δανειακών υποχρεώσεων	-9.131.238,40	8.975.786,94					
Πληρωμές λόγω απογύωρσης συνταξιοδοτούμενων μελών	-78.534,00						
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-635.000,00					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>-7.838.231,40</u>	<u>9.946.945,94</u>					
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	<u>12.528.442,80</u>	<u>-1.461.834,88</u>					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	<u>112.250,91</u>	<u>1.574.085,79</u>					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<u>12.640.693,71</u>	<u>112.250,91</u>					

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Παρατήρι, 16 Μαΐου 2013

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΑΝΔΡΕΑΣ ΓΑΛΑΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Α.Τ. ΑΙ 057373/09

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΔΗΣ
Α.Α.Τ. Θ 259068/67

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΠΑΡΤΑΚΤΖΟΓΛΟΥ
Α.Α.Τ. ΑΗ 576137/09

Έκθεση Ελέγχου Ανειργμένο Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή
Προς τα μέλη του Συνεταιρισμού
«ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ».

Έλέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Συνεταιρισμού «ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την