

ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΚΕΡΚΥΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Με διακριτικό τίτλο " ΣΥΝ.ΦΑ. 3 Α.Ε. "

ΑΡ.Μ.Α.Ε. /47937/92/Β/2001/01

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

13η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013

Αξία κτήσεως

Αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012

Αξία κτήσεως

Αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Έξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκαταστάσεως

4.351,41

4.351,40

0,01

4.351,41

4.351,40

0,01

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

50.024,75

37.441,22

12.583,53

48.964,75

32.259,25

16.705,50

54.376,16

41.792,62

12.583,54

53.316,16

36.610,65

16.705,51

I. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

3. Κτίρια και τεχνικά έργα

47.757,08

47.739,68

17,40

47.757,08

47.710,08

47,00

5. Μεταφορικά μέσα

60.811,12

49.294,26

11.516,86

59.811,12

42.743,73

17.067,39

6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός

112.125,82

101.800,69

10.325,13

109.387,11

92.182,57

17.204,54

Σύνολο ακινητοποιήσεων (I II)

220.694,02

198.834,63

21.859,39

216.955,31

182.636,38

34.318,93

III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

3.254,82

3.254,82

Σύνολο πάγιου ενεργητικού (I II+III)

25.114,21

37.573,75

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

1. Εμπορεύματα

969.198,11

960.993,47

5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων

7.038,25

17.048,10

6. Αγορές υπό παραλαβή

5.882,15

982.118,51

978.041,57

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες

1.361.881,04

1.326.096,69

μείον προβλέψεις

-105.223,81

-105.223,81

2. Γραμμάτια εισπρακτέα

270.062,54

199.143,87

-Χαρτοφυλακίου

154.830,13

0,00

3α. Γραμμάτια σε καθυστέρηση

1.607.501,31

1.336.460,37

3β. Επιταγές εισπρακτέες (μετ/νec)

41.135,80

26.410,66

11. Χρεώστες διάφοροι

3.330.187,01

2.782.887,78

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

4.772,99

5.462,49

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

404.037,86

996.956,39

408.810,85

1.002.418,88

Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)

4.721.116,37

4.763.348,23

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επομένων χρήσεων

547,00

442,00

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

0,00

2.960,36

547,00

3.402,36

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+I +Δ+Ε)

4.759.361,12

4.821.029,85

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

2. Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών χρεωστικοί

67.257,59

16.053,52

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013

Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. Κεφάλαιο μετοχικό

(6.000 μετοχές των € 10,00 έκαστη)

1. Καταβλημένο

60.000,00

60.000,00

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

1. Τακτικό αποθεματικό

55.500,00

55.500,00

4. Έκτακτα αποθεματικά

1.125.820,20

1.125.820,20

1.181.320,20

1.181.320,20

V. Αποτελέσματα εις νέο

2. Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο

-58.400,89

0,00

3. Υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων

75,96

75,96

-58.324,93

75,96

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΔI+ΔIV+ΔV)

1.182.995,27

1.241.396,16

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ

1. Προβλέψεις για αποζημ. προσ/κού

77.000,00

77.000,00

2. Λοιπές Προβέψεις

32.000,00

32.000,00

109.000,00

109.000,00

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές

797.492,80

819.745,71

2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)

2.570.088,05

2.464.872,47

3. Τράπεζες λογ. Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων

0,00

701,02

4. Προκαταβολές Πελατών

5.285,01

17.694,95

5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη

7.364,56

29.538,99

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

45.889,36

45.423,04

10. Μερίσματα πληρωτέα

0,00

60.000,00

11. Πιστωτές διάφοροι

30.972,43

31.670,29

Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)

3.457.092,21

3.469.646,47

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2. Έξοδα χρήσεως ουσιωμένα

10.273,64

987,22

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)

4.759.361,12

4.821.029,85

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

2. Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών πιστωτικοί

67.257,59

16.053,52

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ : 1) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού για το 2013 ανέρχεται σε 18 άτομα. 2) Η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2007 - 2010. Έχουν γίνει επαρκείς προβλέψεις για τις ανέλεγκτες χρήσεις. Περισσότερα πληροφορίες αναφέρονται στο προσάρτημα.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)				ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ			
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012		I/I - 31/12/13	I/I - 31/12/12
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		17.240.492,54		18.798.084,79			
Μείον: Κόστος πωλήσεων		16.565.889,06		18.025.548,54			
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		674.603,48		772.536,25		-58.400,89	105.021,88
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		18.575,21		872,33			
Σύνολο		693.178,69		773.408,58		22.070,21	37.366,33
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		215.847,23		216.669,77		0,00	0,00
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		520.404,07		495.610,24		38.327,90	-691,94
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		-43.072,61		61.128,57		1.309,01	12.832,70
Πλέον:							
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		30.490,70		60.216,46		-4.076,94	315.808,57
Μείον:						-585.627,13	2.828.691,21
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		1.323,63		13.038,97		2.855,36	105,00
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		-13.905,54		108.306,06		70.321,19	-1.866.510,59
II. ΠΑΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		580,16		81,58		-40.078,96	-64,37
2. Έκτακτα κέρδη		1.041,78	1.621,94	691,94	773,52	9.286,42	-819,55
Μείον :							
1. Έκτακτα καί ανόργανα έξοδα		7.789,39		4.057,70		-1.323,63	-1.750,27
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		38.327,90		0,00		17.904,53	0,00
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		0,00	46.117,29	0,00	4.057,70	-527.432,93	1.429.988,97
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		-58.400,89		-3.284,18			
ΜΕΙΟΝ:				105.021,88			
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		22.070,21		37.366,33		-5.488,70	-2.576,87
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες						0,00	1.626,02
						14,62	206,27
						-5.474,08	-744,58
λειτουργικό κόστος		22.070,21	0,00	37.366,33	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		-58.400,89		105.021,88			
						-701,02	-449.371,59
						0,00	1.300,00
						-60.000,00	0,00

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			
		31.12.2013	31.12.2012			31.12.2013	31.12.2012
Καθαρά αποτελέσματα κέρδη (ζημιές) χρήσεως		-58.400,89	105.021,88				
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων		0,00	0,00				
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ.χρήσ.		75,96	590,16				
Σύνολο		-58.324,93	105.612,04				
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος		0,00	24.215,08				
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι		0,00	0,00				
Κέρδη (ζημιές) προς διάθεση		-58.324,93	81.396,96				
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:							
1. Τακτικό αποθεματικό		0,00	0,00				
2. Πρώτο μερίσμα		0,00	28.488,94				
3. Πρόσθετο μερίσμα		0,00	31.511,06				
5. Έκτακτο αποθεματικό		0,00	11.165,00				
7α. Κέρδη διανεμητέα στο προσωπικό		0,00	10.156,00				
8. Υπόλοιπο κερδών (ζημιών) εις νέο		-58.324,93	75,96				
		-58.324,93	81.396,96				

Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	-60.701,02	-448.071,59
	-593.608,03	-981.172,80
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	1.002.418,88	21.246,08
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	408.810,85	1.002.418,88

Τόια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2013 και 01.01.2012)	1.241.396,16	1.229.445,36
Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά φόρων	-58.400,89	80.806,80
	1.182.995,27	1.310.252,16
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	0,00	1.300,00
Μερίσματα	0,00	-60.000,00
Κέρδη διανεμόμενα στο προσωπικό	0,00	-10.156,00
Τόια Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2013 και 31.12.2012 αντίστοιχα)	1.182.995,27	1.241.396,16

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Κέρκυρα, 28 Μαΐου 2014
Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

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

ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. Θ 259068/67

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΠΑΡΤΑΚΤΖΟΓΛΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 576131/09

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΚΕΡΚΥΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο ΣΥΝ.ΦΑ. 3 Α.Ε.

Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΚΕΡΚΥΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο ΣΥΝ.ΦΑ. 3 Α.Ε. οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, 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 προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 διαδικασίες 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.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί των των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος 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 οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύ