

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΙΑΤΡΟΦΗ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ Α.Ε. ΚΕΡΔΟΣ

**Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις
σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα
(Ν. 4308/2014)**

Της 30^{ης} Ιουνίου 2018

(Διαχειριστική Χρήση 1 Ιουλίου 2017 έως 30 Ιουνίου 2018)

26^η Εταιρική Χρήση

ΑΡ.Μ.ΑΕ: 24371/Β/91/006

ΑΡ.ΓΕΜΗ: 030008613000

Α.Φ.Μ: 094302769

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

| | <u>Σημείωση</u> | <u>30/06/2018</u> | <u>30/06/2017</u> |
|--|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| <u>Ενσώματα πάγια</u> | | | |
| Ακίνητα | 1 | 0,09 | 0,09 |
| Μηχανολογικός εξοπλισμός | 1 | 0,15 | 0,15 |
| Λοιπός εξοπλισμός | 1 | <u>31.003,00</u> | <u>27.186,33</u> |
| Σύνολο | | <u>31.003,24</u> | <u>27.186,57</u> |
| <u>Άυλα πάγια στοιχεία</u> | | | |
| Λοιπά άυλα | 1 | <u>5.789,40</u> | <u>0,00</u> |
| Σύνολο | | <u>5.789,40</u> | <u>0,00</u> |
| | | | |
| <u>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</u> | | | |
| Λοιπά | 2 | <u>541,00</u> | <u>0,00</u> |
| Σύνολο | | <u>541,00</u> | <u>0,00</u> |
| Σύνολο μη κυκλοφορούντων | | <u>37.333,64</u> | <u>27.186,57</u> |
| | | | |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| <u>Αποθέματα</u> | | | |
| Εμπορεύματα | 4 | 305.992,83 | 392.583,33 |
| Προκαταβολές για αποθέματα | 4 | <u>75.353,19</u> | <u>78.158,67</u> |
| Σύνολο | | <u>381.346,02</u> | <u>470.742,00</u> |
| <u>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</u> | | | |
| Εμπορικές απαιτήσεις | 5 | 1.510.592,37 | 1.523.990,17 |
| Δουλεωμένα έσοδα περιόδου | 6 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 7 | 12,48 | 51,54 |
| Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία | 8 | 23.283,16 | 23.283,16 |
| Προπληρωμένα έξοδα | 9 | 2.447,27 | 2.238,72 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 10 | <u>67.434,85</u> | <u>52.601,35</u> |
| Σύνολο | | <u>1.603.770,13</u> | <u>1.602.164,94</u> |
| Σύνολο κυκλοφορούντων | | <u>1.985.116,15</u> | <u>2.072.906,94</u> |
| | | | |
| Σύνολο ενεργητικού | | <u>2.022.449,79</u> | <u>2.100.093,51</u> |

| Καθαρή θέση | Σημείωση | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|---|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Καταβλημένα κεφάλαια</u> | | | |
| Κεφάλαιο | 11 | 645.000,00 | 645.000,00 |
| Καταθέσεις ιδιοκτητών | 11 | <u>25.200,00</u> | <u>10.000,00</u> |
| Σύνολο | | <u>670.200,00</u> | <u>655.000,00</u> |
| <u>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</u> | | | |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 11 | 101.817,72 | 101.817,72 |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | 11 | 5.726,12 | 5.726,12 |
| Αποτελέσματα εις νέο | 11 | <u>41.914,90</u> | <u>128.737,30</u> |
| Σύνολο | | <u>149.458,74</u> | <u>236.281,14</u> |
| Σύνολο καθαρής θέσης | | <u>819.658,74</u> | <u>891.281,14</u> |
| Προβλέψεις | | | |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | 14 | <u>174.950,96</u> | <u>183.719,70</u> |
| Σύνολο | | <u>174.950,96</u> | <u>183.719,70</u> |
| Υποχρεώσεις | | | |
| <u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u> | | | |
| Τραπεζικά δάνεια | 15 | 168.473,33 | 143.765,00 |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | 16 | 803.222,95 | 836.792,12 |
| Φόρος εισοδήματος | 17 | 797,71 | 794,30 |
| Λοιποί φόροι και τέλη | 17 | 9.492,92 | 12.793,48 |
| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης | 18 | 16.151,12 | 7.070,92 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 19 | 27.678,83 | 23.253,85 |
| Έξοδα χρήσεως δουλευμένα | 20 | 2023,23 | 623,00 |
| Σύνολο | | <u>1.027.840,09</u> | <u>1.025.092,67</u> |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | <u>1.027.840,09</u> | <u>1.025.092,67</u> |
| Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων | | <u>2.022.449,79</u> | <u>2.100.093,51</u> |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

| | <u>Σημείωση</u> | <u>30/06/2018</u> | <u>30/06/2017</u> |
|--|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| Κύκλος εργασιών (καθαρός) | 21 | 2.125.180,93 | 2.590.263,18 |
| Κόστος πωλήσεων | | <u>-1.708.026,00</u> | <u>-2.162.392,68</u> |
| Μικτό αποτέλεσμα | | <u>417.154,93</u> | <u>427.870,50</u> |
| | | 417.154,93 | 427.870,50 |
| Έξοδα διοίκησης | 24 | -133.988,04 | -146.198,18 |
| Έξοδα διάθεσης | 24 | -365.976,18 | -372.202,32 |
| Λοιπά έξοδα και ζημιές | 25 | -12.579,63 | -9.978,85 |
| Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων | | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά έσοδα και κέρδη | 23 | - <u>14.677,90</u> | <u>29.430,19</u> |
| Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων | | -80.711,02 | -71.078,66 |
| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | 26 | 15,27 | 37,99 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 27 | - <u>6.126,65</u> | <u>-11.496,82</u> |
| Αποτέλεσμα προ φόρων | | -86.822,40 | -82.537,49 |
| Φόροι εισοδήματος | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους | | <u>-86.822,40</u> | <u>-82.537,49</u> |

III. ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΟΥΛΙΟΥ 2017-30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

1. Πληροφορίες σχετικά με την εταιρεία (άρθρο 29 παρ. 3-4):

| | |
|---|--|
| Νομικός τύπος: | Ανώνυμη Εταιρεία |
| Περίοδος αναφοράς: | 1.7.2017-30.6.2018 |
| Διεύθυνση έδρας: | 2 ΧΙΛ ΑΡΓΟΥΣ-Ν. ΚΙΟΥ-ΑΡΓΟΣ-21200 |
| Δημόσιο μητρώο: | ΓΕ.ΜΗ. |
| Παραδοχή συνεχιζόμενης δραστηριότητας: | Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα |
| Κατηγορία οντότητας: | Μικρή οντότητα |
| Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων: | Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014 |
| Παρουσίαση κονδυλίων: | Τα ποσά των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι εκφρασμένα σε Ευρώ, λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας, και δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά |

2. Λογιστικές πολιτικές (άρθρο 29 παρ. 5):

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές:

1) Τα **ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα** καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης). Η απόσβεσή τους διενεργείται βάσει της σταθερής μεθόδου με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% (σύμφωνα με το ν.4172/2013), που αντανakλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη ζωή τους. Ζημία απομείωσης καταχωρίζεται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

2) Ο **μηχανολογικός εξοπλισμός** και ο **λοιπός εξοπλισμός** καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης). Η απόσβεσή τους διενεργείται βάσει της σταθερής μεθόδου με τους κάτωθι ετήσιους συντελεστές απόσβεσης:

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ |
|---|-------------|
| (α) Μηχανήματα-μηχανολογικός εξοπλισμός | 10% |
| (β) Μεταφορικά μέσα (Φορητά) | 12% |
| (γ) Λοιπός εξοπλισμός | 10% |
| (δ) Εξοπλισμός Η/Υ | 20% |

Ζημία απομείωσης καταχωρίζεται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

- 3) Τα λοιπά άυλα περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:
 - 1) Τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη ζωή επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού.
 - 2) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη ζωή δεν υπόκεινται σε ετήσια απόσβεση, όμως υπόκεινται σε ετήσιο έλεγχο απομείωσης.
 - 3) Τα άυλα στοιχεία με ωφέλιμη ζωή που δεν μπορεί να εκτιμηθεί αξιόπιστα αποσβένονται με περίοδο απόσβεσης τα δέκα (10) έτη.
- 4) Τα λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομείωσης, εκτός από τα έντοκα, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξης τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή με τη σταθερή μέθοδο.
- 5) Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.
- 6) Τα αποθέματα (πρώτες ύλες και υλικά εμπορευματα)) επιμετρούνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσης και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μεσου σταθμικού κόστους. Η ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων.
- 7) Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.
- 8) Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως και αποτιμώνται μεταγενέστερα στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και ανακτήσιμης αξίας, δηλαδή του ποσού που αναμένεται να ληφθεί.
- 9) Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρούνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
- 10) Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις, τόσο κατά την αρχική καταχώριση, όσο και μεταγενέστερα, αποτιμώνται στα ονομαστικά ποσά τους. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμώνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος σε ευρώ

κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

11) **Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις** καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

12) Ο **τρέχων φόρος εισοδήματος** αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

13) Τα **έσοδα από πωλήσεις αγαθών** αναγνωρίζονται όταν:

- ✓ μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους
- ✓ τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και
- ✓ τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα

Τα **έσοδα από παροχή υπηρεσιών** αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρούνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

14) Τα **έξοδα** αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

15) Οι μεταβολές των **λογιστικών πολιτικών** και οι **διορθώσεις λαθών**, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

- 1) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και
- 2) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

16) Οι μεταβολές των **λογιστικών εκτιμήσεων** αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

17) Η **διόρθωση των λαθών** διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

3. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (άρθρο 29 παρ. 8):

1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

| Πίνακας μεταβολών ιδιοχρησιμοποιούμενων ενσώματων πάγιων στοιχείων | Ακίνητα | Μηχανολογικός εξοπλισμός | Λοιπός εξοπλισμός | |
|--|-----------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------|
| | Κτίρια | | Μεταφορικά μέσα | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός |
| <u>Αξία Κτήσης</u> | | | | |
| Υπόλοιπο 1.7.2016 | 94.208,51 | 37.000,00 | 81.439,94 | 190.612,18 |
| Προσθήκες περιόδου | | | 12.336,47 | 900,00 |
| Μειώσεις περιόδου | | | | |
| Υπόλοιπο 30.6.2017 | 94.208,51 | 37.000,00 | 93.776,41 | 191.512,18 |
| <u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u> | | | | |
| Υπόλοιπο 1.7.2016 | 85.964,70 | 36.979,16 | 65.610,73 | 187.058,07 |
| Αποσβέσεις περιόδου | 8.243,72 | 20,69 | 2.393,28 | 3.040,18 |
| Μειώσεις περιόδου | | | | |
| Υπόλοιπο 30.6.2017 | 94.208,42 | 36.999,85 | 68.004,01 | 190.098,25 |
| <u>Καθαρή Λογιστική Αξία 30.6.2017</u> | 0,09 | 0,15 | 25.772,40 | 1.413,93 |
| <u>Αξία Κτήσης</u> | | | | |
| Υπόλοιπο 1.7.2017 | 94.208,51 | 37.000,00 | 93.776,41 | 191.512,18 |
| Προσθήκες περιόδου | | | 7.420,06 | |
| Υπόλοιπο 30.06.2018 | 94.208,51 | 37.000,00 | 101.196,47 | 191.512,18 |
| <u>Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις</u> | | | | |
| Υπόλοιπο 1.7.2017 | 94.208,42 | 36.999,85 | 68.004,01 | 190.098,25 |
| Αποσβέσεις περιόδου | | | 2.729,28 | 874,11 |
| Υπόλοιπο 30.6.2018 | 94.208,42 | 36.999,85 | 70.733,29 | 190.972,36 |
| <u>Καθαρή Λογιστική Αξία 30.6.2018</u> | 0,09 | 0,15 | 30.463,18 | 539,82 |

2. Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι

Η εταιρεία κατέχει μετοχές εταιρειών εσωτερικού μη εισηγμένων στο Χ.Α.Α. με αξία κτήσης σε ευρώ 54.000,00. Για τις εν λόγω μετοχές έχει διενεργηθεί απομείωση της αξίας τους και αποτιμώνται πλέον με μηδενική αξία.

3. Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

| Λοιπά χρημ/κα περιουσιακά στοιχεία | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Δοσμένες εγγυήσεις | 541,00 | 0,00 |
| Σύνολο: | 541,00 | 0,00 |

4. Αποθέματα

| Αποθέματα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------------|------------|------------|
| Εμπορεύματα | 305.992,83 | 392.583,33 |
| Προκαταβολές για αποθέματα | 75.353,19 | 78.158,67 |
| Σύνολο: | 381.346,02 | 470.742,00 |

5. Εμπορικές απαιτήσεις

| Εμπορικές απαιτήσεις | 30.6.2018 | 30.06.2017 |
|--|--------------|--------------|
| Πελάτες | 606.238,05 | 609.240,02 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα σε χαρτοφυλάκιο | 14.216,17 | 16.016,17 |
| Γραμμάτια σε καθυστέρηση | 314.315,96 | 314.315,96 |
| Επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες | 143.065,27 | 139.661,10 |
| Επιταγές στις τράπεζες σε εγγύηση | 0,00 | 0,00 |
| Επιταγές σφραγισμένες σε καθυστέρηση | 272.262,86 | 284.262,86 |
| Επισφαλείς επίδικοι πελάτες και χρεώστες | 160.494,06 | 160.494,06 |
| Σύνολο: | 1.510.592,37 | 1.523.990,17 |

6. Δουλευμένα έσοδα περιόδου

| Δουλευμένα έσοδα περιόδου | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---|-----------|-----------|
| Επιστροφές αγορών χρήσης υπό διακανονισμό | 0,00 | 0,00 |
| Εκπτώσεις αγορών χρήσης υπό διακανονισμό | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο: | 0,00 | 0,00 |

7. Λοιπές απαιτήσεις

| Λοιπές απαιτήσεις | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|--|-----------|-----------|
| Λοιποί χρεώστες διάφοροι | 12,48 | 0,00 |
| Χρεωστικό υπόλοιπο λογαριασμού εκκαθάρισης φόρων | 0,00 | 51,54 |
| Σύνολο: | 12,48 | 51,54 |

8. Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία

| Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|--|------------------|------------------|
| Μετοχές μη εισηγμένες στο χρηματιστήριο εταιρειών εσωτερικού | 23.283,16 | 23.283,16 |
| Σύνολο: | 23.283,16 | 23.283,16 |

9. Προπληρωμένα έξοδα

| Προπληρωμένα έξοδα | 30.06.2018 | 30.6.2017 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| Έξοδα επομένων χρήσεων | 2.447,27 | 2.238,72 |
| Σύνολο: | 2.447,27 | 2.238,72 |

10. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 30.06.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 57.268,85 | 46.170,30 |
| Ταμείο | 10.166,00 | 6.431,05 |
| Σύνολο: | 67.434,85 | 52.601,35 |

11. Καθαρή θέση

| Καθαρή θέση | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο | 645.000,00 | 645.000,00 |
| Αποτελέσματα εις νέο | 41.914,90 | 128.737,30 |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 5.726,12 | 5.726,12 |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | 101.817,72 | 101.817,72 |
| Καταθέσεις ιδιοκτητών | 25.200,00 | 10.000,00 |
| Σύνολο: | 819.658,74 | 891.281,14 |

Το κεφάλαιο της εταιρείας αποτελείται από 43.6600 κοινές ανώνυμες μετοχές αξίας 15,00 ευρώ συνολικής ονομαστικής αξίας 654.900,000 ευρώ.

12. Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού

| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Τακτικό αποθεματικό | 73.359,78 | 73.359,78 |
| Έκτακτα αποθεματικά | 28.457,74 | 28.457,74 |
| Σύνολο: | 101.817,52 | 101.817,52 |

13. Αφορολόγητα αποθεματικά

| Αφορολόγητα αποθεματικά | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| Αποθεματικά από απαλλασσόμενα της φορολογίας έσοδα | 1.080,97 | 1.080,97 |
| Αποθεματικά από έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο | 4.645,15 | 4.645,15 |
| Σύνολο: | 5.726,12 | 5.726,12 |

14. Προβλέψεις

| Προβλέψεις | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | 174.950,96 | 183.719,70 |
| Σύνολο: | 174.950,96 | 183.719,70 |

15. Τραπεζικά δάνεια

| Τραπεζικά δάνεια | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------|-------------------|--------------------|
| Βραχυπρόθεσμο δάνειο | 168.473,33 | 143.765,00 |
| Σύνολο: | 168.473,33 | 143.765,000 |

16. Εμπορικές υποχρεώσεις

| Εμπορικές υποχρεώσεις | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Προμηθευτές | 334.479,82 | 346.647,88 |
| Επιταγές πληρωτέες μεταχρονολογημένες | 399.275,48 | 423.755,23 |
| Προκαταβολές πελατών | 69.467,65 | 66.389,01 |
| Σύνολο: | 803.222,95 | 836.792,12 |

17. Λοιποί φόροι-τέλη

| Φόροι | 30.6.2018 | 30.06.2017 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Φόρος εισοδήματος</u> | 797,71 | 794,30 |
| <u>Λοιποί φόροι-τέλη</u> | | |
| Φόρος προστιθέμενης αξίας | 6.462,12 | 10.585,77 |
| Φόροι-τέλη αμοιβών προσωπικού | 2.451,40 | 1.767,31 |
| Φόροι-τέλη αμοιβών τρίτων | 579,40 | 440,40 |
| | 9.492,92 | 12.793,48 |
| Σύνολο: | 10.290,63 | 13.587,78 |

18. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|
| ΙΚΑ | 16.151,12 | 7.070,92 |
| Σύνολο: | 16.151,12 | 7.070,92 |

19. Λοιπές υποχρεώσεις

| Λοιπές υποχρεώσεις | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες | 27.678,83 | 23.253,85 |
| Σύνολο: | 27.678,83 | 23.253,85 |

20. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα

| Έξοδα χρήσεως δουλευμένα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|--------------------------|-----------------|---------------|
| Έξοδα χρήσεως δουλευμένα | 2.023,23 | 623,00 |
| Σύνολο: | 2.023,23 | 623,00 |

21. Έσοδα

| Έσοδα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Πωλήσεις εμπορευμάτων | 2.046.589,60 | 2.543.988,24 |
| Πωλήσεις Υπηρεσιών | 78.591,33 | 46.274,94 |
| Σύνολο: | 2.125.180,93 | 2.590.263,18 |

22. Κέρδη/ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων

| Κέρδη/ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων περ. στοιχείων | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---|-------------|-------------|
| Κέρδη από εκποίηση μεταφορικών μέσων | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο: | 0,00 | 0,00 |

23. Λοιπά έσοδα και κέρδη

| Λοιπά έσοδα και κέρδη | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | 0,00 | 36,19 |
| Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 |
| Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρ. | 14.677,90 | 29.394,00 |
| Σύνολο: | 14.677,90 | 29.430,19 |

24. Έξοδα

| Έξοδα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 287.674,69 | 310.761,69 |
| Αμοιβές και έξοδα τρίτων | 21.074,00 | 28.520,00 |
| Παροχές τρίτων | 87.487,05 | 87.666,53 |
| Διάφορα έξοδα | 90.616,07 | 69.568,15 |
| Αποσβέσεις | 3.908,10 | 13.697,17 |
| Προβλέψεις Εκμετάλλευσης | 5.909,16 | 5.623,33 |
| Φόροι-τέλη | 3.295,15 | 2.563,63 |
| Σύνολο: | 499.964,22 | 518.400,50 |

25. Λοιπά έκτακτα έξοδα και ζημίες

| Λοιπά έξοδα και ζημίες | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Έκτακτα κι ανόργανα έξοδα | 1.092,92 | 904,96 |
| Έκτακτες ζημίες | 11.486,71 | 12.242,14 |
| Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο: | 12.579,63 | 13.147,10 |

26. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα

| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Λοιποί πιστωτικοί τόκοι | 15,27 | 37,99 |
| Σύνολο: | 15,27 | 37,99 |

27. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 30.6.2018 | 30.6.2017 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Διάφορα έξοδα τραπεζών | 365,99 | 922,89 |
| Τόκοι και έξοδα τραπεζών | 5.760,66 | 10.573,93 |
| Σύνολο: | 6.126,65 | 11.496,82 |

28. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες άνω των 5 ετών (άρθρο 29, παρ. 14)

Η εταιρεία δεν έχει κατά την 30.6.2018(και την 30.6.2017) δανειακές ή λοιπές υποχρεώσεις με περίοδο αποπληρωμής πέραν των 5 ετών.

29. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (άρθρο 29, παρ. 16)

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 1.7.2007 έως 30.6.2018. Σύμφωνα με εκτίμηση της εταιρείας οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

30. Ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών (άρθρο 29, παρ. 18)

Δεν συνέτρεξε περίπτωση προσαύξησης της αξίας κτήσης αγαθών και υπηρεσιών με τόκους περιόδου.

31. Μέσος όρος προσωπικού (άρθρο 29, παρ. 23α)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 1.7-30.6.2018 μειώθηκε σε 15 απασχολούμενοι, ενώ στην προηγούμενη χρήση ήταν 16.

32. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (άρθρο 29, παρ. 25)

Δεν υπάρχουν τέτοια ποσά κατά την ελεγχόμενη χρήση.

ΑΘΗΝΑ, 31/12/2018

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

**ΜΑΡΙΑ Γ. ΜΠΟΥΝΤΟΥΡΗ
Α.Δ.Τ. Π 843841**

**ΜΠΟΥΝΤΟΥΡΗΣ Π. ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. Χ 788845**

**ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Γ. ΓΙΑΝΝΟΥΣΗΣ
Α.Δ.Τ. Θ 767646**