

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΣ ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΗΜΘΙΑΣ - ΠΕΛΛΑΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013
32η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά σε ευρώ			Ποσά σε ευρώ			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	ΠΑΘΗΤΙΚΟ Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανατίεση αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανατίεση αξία		
Γ. ΠΛΗΘ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Ενσωματωμένες ακινήτα/συναρτήσεις								
1. Οικόπεδα	120.322,82	-	120.322,82	120.322,82	-	120.322,82	760.912,00	825.990,00
2. Κτίρια-εγκαταστάσεις κτηρίων	508.860,66	251.996,78	256.863,88	508.860,66	231.642,34	277.218,32		
4. Μεταφορικά οχήματα εγκαταστάσεις και λοιπά μηχανήματα εξοπλισμού	50.666,36	50.666,31	0,05	50.666,36	50.665,36	1,00		
5. Μεταφορικά μέσα	203.723,16	166.522,12	37.201,04	180.780,93	157.953,58	22.827,35	760.912,00	760.130,61
6. Έπιπλα και λοιπά εξοπλιστικά	407.782,06	383.964,71	23.817,35	395.494,87	378.484,81	17.010,06	836.403,20	451.041,41
7. Ανατομήσεις από ακίνητα και προκαταβολές							708.520,21	674.556,67
8. Έκτακτα αποθεματικά	500,00		500,00	500,00		500,00	983.748,52	1.816.689,11
Σύνολο ακινήτων/συναρτήσεων (Γ II)	1.291.855,06	853.149,92	438.705,14	1.258.625,64	818.746,09	437.879,55	67.031,84	67.031,84
							3.356.615,77	3.769.449,64
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματικές αποκτήσεις								
2. Συμμετοχές σε λοιπές εταιρίες			111.070,01			111.070,01		
5.α. Επιτοχές εταιρειών (επένδυση) μακροπρόθεσμες								
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες αποκτήσεις		8.954,56				30.569,65	394.117,84	1.172.159,87
		120.024,57				141.638,66		
Σύνολο παθίου ενεργητικού (Γ II + Γ III)		698.729,71				679.619,21	456.000,00	-
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
1. Εμπορεύματα		2.265.419,76			1.361.552,52			
5. Προκαταβολές για αγοράς αποθεμάτων		88.907,50			64.631,08		4.967.645,61	5.767.599,51
		2.354.327,26			1.426.183,60			
II. Απαιτήσεις								
1. Πάγια	6.324.850,00			6.972.907,94				
Μείον: Προβλέψεις	(904.580,00)		5.420.290,00	(754.580,00)		6.218.347,94		
2. Γραμμάτια εισπραχθέντα								
- Χαρτοφυλάκιο	518.589,67			266.494,49				
- Στις τράπεζες για εισπράτηση	155.140,22		673.729,89	428.521,89		693.016,38		
3α. Επιτοχές εισπραχθείσες								
- Χαρτοφυλάκιο	309.805,57			830.837,15				
- Στις τράπεζες για εισπράτηση	-		309.805,57	-		830.637,15		
3β. Επιτοχές σε καθυστερήσεις (σφραγισμένες)			30.201,90			83.370,14	1.224.926,85	1.003.453,66
10. Επισφαλείς επίδοκα πωλητών και χρεώστες			760.561,18			741.996,32	5.929.136,92	5.788.055,67
11. Χρεώστες διάφοροι			238.080,57			218.647,28	5.435,77	17.369,92
12. Λοιπά παθία διαχειρίσιμα προκαταβολών και πιστώσεων			122,29			5.296,67	327.962,59	88.001,85
			7.432.791,40			8.801.311,86	65.718,11	58.002,83
IV. Διάθεσιμα							456.000,00	-
1. Ταμείο			2.716,25			4.705,59	53.883,01	46.105,09
3. Καταθέσεις όψεως και προβλεπόμενες			2.830.843,60			2.710.589,68	8.063.658,77	7.505.018,97
			2.833.559,85			2.715.295,27		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ + ΔII + ΔIV)			12.720.878,51			12.942.790,73		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ + Δ)			13.279.408,22			13.522.309,94	13.279.408,22	13.522.309,94

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- 1) Επί των ακινήτων της εταιρίας υφίστανται προσημενύσεις υποθηκών συνολικού ποσού 1.300.000,00€ υπέρ τραπεζών για εξασφάλιση τραπεζικών δανείων και πιστώσεων.
2) Η τελευταία αναπροσμενόμενη της αξίας των ακινήτων της εταιρίας έγινε την 31.12.2008, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2065/1992.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
I. Αποδοκίματα εγκαταστάσεων					
Κόστος εργασιών (πληρωμές)		44.597.250,91		54.873.182,97	
Μείον: Κόστος μεταβλητών		42.878.142,18		53.164.731,73	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εγκαταστάσεων		1.719.108,73		1.708.451,24	
Πλέον: Άλλα έσοδα εγκαταστάσεων		206.187,40		199.747,73	
Σύνολο		1.925.296,13		1.908.198,97	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	316.505,75		373.042,85		
2. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	1.011.298,94	1.327.804,69	1.057.249,10	1.430.291,85	
Μικρά αποτελέσματα (κέρδη) εγκαταστάσεων		597.491,44		477.907,02	
ΠΛΕΟΝ ή ΜΕΙΟΝ:					
4. Πληρωμές τόκων και συναφή έσοδα	115.713,80		168.878,65		
Μείον:					
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	8.381,85	107.331,95	186.411,34	(17.532,69)	
Οικά αποτελέσματα (κέρδη) εγκαταστάσεων		704.823,39		460.374,33	
II. ΠΛΕΟΝ ή ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα					
1. Έκτακτα και ανάσφατα έσοδα	2.452,82		607,98		
2. Έκτακτα κέρδη	-		-		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	-		-		
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	4.179,70		-		
Μείον:	6.632,52		607,98		
1. Έκτακτα και ανάσφατα (έξοδα)	1.138,75		323,74		
2. Έκτακτες ζημιές	144.814,03		116.237,30		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	4.222,76		4,79		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	150.000,00	300.175,54	(283.543,02)	150.000,00	266.565,83
Οργάνωση και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		411.280,37			194.416,48
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποβλήτων πόνων στοιχείων	34.403,84		48.906,47		
Μείον: από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	(34.403,84)	-	(48.906,47)	-	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		411.280,37		194.416,48	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΒΕΒΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
κέρδη			κέρδη		
1.172.159,87			1.172.159,87		
832.940,59			832.940,59		
36.528,26			36.528,26		
2.379.852,58			2.379.852,58		
109.465,29			109.465,29		
1.714,15			1.714,15		
2.268.673,14			2.268.673,14		
781,39			781,39		
456.000,00			456.000,00		
50.666,66			50.666,66		
456.000,00			456.000,00		
50.666,66			50.666,66		
27.500,00			27.500,00		
-			-		
832.940,59			832.940,59		
394.117,84			394.117,84		
2.268.673,14			2.268.673,14		

Βίρσο 14-3-2014

Ο ΓΡΟΕΡΑΡΟΣ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΧΟΤΟΥΡΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

ΑΝΕΣΙΩΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΑΔΤ. Χ342285

ΑΔΤ. ΑΒ118437

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΚΑΚΕΛΙΔΗΣ ΑΡΧΙΜΕΔΗΣ

ΚΛΗΜΗ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ

Α.Δ.Τ. Α2 328949

Α.Μ.Ο.Ε.Ε. 179 / Α' τάξης

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΑΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τα Μέλη του ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΥ ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΟΥ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΥ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΗΜΘΙΑΣ - ΠΕΛΛΑΣ "ΩΦΗΤ" ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγχουμε τις οικονομικές καταστάσεις του ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΙΚΟΥ ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΟΥ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΥ ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΙΩΝ ΗΜΘΙΑΣ - ΠΕΛΛΑΣ "ΩΦΗΤ" ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ, που αποτελούν από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων 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 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. 2190/1992, 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 αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον Ελεγχό μας. Διενεργήσαμε τον Ελεγχό μας σύμφωνα με το Διεθνή Πρότυπο Ελέγχου και λάβαμε υπόψη και τις διατάξεις του νόμου 1667/86 "περί Συνεταιρισμών" όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. 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 επικείμενες 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 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 του Συνεταιρισμού. 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 αξιολόγηση της ουσιότητας παρουσιασθέντων των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και καταλλήλως για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.



Φωκ. Νέγγυ 3
11257 Αθήνα
ΑΡΜΟΔΙΟΙ 125

Θεσσαλονίκη, 17 Απριλίου 2014
Ο ΟΡΚΑΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΔΗΜ. ΓΕΩΡΓΙΑΔΗΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α.: 12941
Σ.Ο.Α. σ.σ.σ.ε.