

# ΧΕΛΛΑΦΑΡΜ Α.Ε.

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 44η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) - ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 1786/01ΑΤ/Β/86/381/95**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2014			ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2014	ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗ 2013
	Δεία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Δεία	Δεία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Δεία			
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
1. Έξοδα ιδρύσεως & α' εγκ/σεως	207.705,22	176.926,88	30.778,34	207.705,22	176.863,29	30.841,93	Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο		
2. Τόκοι δανείων κατασ/κής περιόδου	147.844,08	42.185,20	105.658,88	147.844,08	36.286,93	111.557,15	1. Καταβλημένο:		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.726.862,08	601.355,02	1.125.507,06	1.750.750,13	525.643,77	1.225.106,36	2.171.000 μετοχές των 3 Ευρο	6.513.000,00	6.513.000,00
	<u>2.082.411,38</u>	<u>820.467,10</u>	<u>1.261.944,28</u>	<u>2.106.299,43</u>	<u>738.793,99</u>	<u>1.367.505,44</u>			
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχ/σεις επενδ/σεων</b>		
1. Ασώματες ακινητοποιήσεις							2. Διαφορές αναπροσαρμογής λοιπών περουσ. στοιχείων	190.344,16	190.344,16
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πτανίου ενεργητικού	98.805,63	98.805,63
4. Προκαταβολές κτήσεως ασώματων ακινητοποιήσεων	3.521,64	0,00	3.521,64	3.521,64	0,00	3.521,64		289.149,79	289.149,79
5. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	175.112,41	52.395,33	122.717,08	123.894,89	43.140,12	80.754,77			
	<u>178.634,05</u>	<u>52.395,33</u>	<u>126.238,72</u>	<u>127.416,53</u>	<u>43.140,12</u>	<u>84.276,41</u>	<b>IV. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
<b>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>							1. Τακτικό αποθεματικό	401.965,97	401.965,97
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	2.307.489,86		2.307.489,86	2.307.489,86		2.307.489,86	3. Ειδικά αποθεματικά	161.972,16	161.972,16
3. Κτίρια και Τεχνικά έργα	7.317.914,71	4.673.490,63	2.644.424,08	7.317.914,71	4.578.746,30	2.739.168,41	4. Έκτακτα αποθεματικά	12.787,47	12.787,47
4. Μηχανήματα - τεχν. εγκατ/σεις και λοιπός μηχαν/κός εξοπλισμός	1.381.044,10	1.227.830,94	153.213,16	1.381.044,10	1.218.215,41	162.828,69	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	1.541.701,21	1.541.701,21
5. Μεταφορικά μέσα	681.486,47	397.830,21	283.656,26	689.746,16	371.706,28	318.039,88	6. Αποθεματικά από έσοδα αφορολόγητα & φορ/να κατ' ειδικό τρόπο	181.956,95	181.956,95
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	959.223,76	858.285,89	100.937,87	953.237,50	840.889,19	112.348,31		2.300.383,76	2.300.383,76
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	3.843,26		3.843,26	3.843,26		3.843,26	<b>V. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
	<u>13.878.833,10</u>	<u>7.157.437,67</u>	<u>5.493.564,49</u>	<u>12.653.275,59</u>	<u>7.009.557,18</u>	<u>5.643.718,41</u>	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	341.599,12	188.422,65
<b>Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+ΓII)</b>	<u>14.057.467,15</u>	<u>7.209.833,00</u>	<u>5.619.803,21</u>	<u>12.780.692,12</u>	<u>7.052.697,30</u>	<u>5.727.994,82</u>	Υπόλοιπο ζημιών	1.829.419,70	1.640.997,05
								<u>-2.171.018,82</u>	<u>-1.829.419,70</u>
<b>III. Συμμετοχές &amp; άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>							<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)</b>	<u>6.931.514,73</u>	<u>7.273.113,85</u>
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			0,29			0,29	<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ</b>		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			57.098,59			57.942,21	1. Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	0,00	368,85
			<u>57.098,88</u>			<u>57.942,50</u>	2. Λοιπές προβλέψεις	0,00	368,85
<b>Σύνολο Πάνιου Ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)</b>			<u>5.676.902,09</u>	122,10%		<u>5.785.937,32</u>	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	937.689,20	1.016.663,11
I. Αποθέματα							2. Δάνεια τραπεζών	0,00	0,00
1. Εμπορεύματα			2.430.441,93			2.008.911,85	8. Λοιπές μακρ/μες υποχρεώσεις	<u>937.689,20</u>	<u>1.016.663,11</u>
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή			637.259,35			797.897,63			
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			822.708,73			1.047.567,46	<b>II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			<u>111.957,31</u>			<u>156.458,62</u>	1. Προμηθευτές	482.376,86	364.015,96
			<u>4.002.367,32</u>			<u>4.010.835,56</u>	2. Γραμμάτια πληρωτέα	2.768.776,88	2.373.056,00
<b>II. Απαιτήσεις</b>							2α. Επιταγές πληρωτέες	23.314,04	3.469,55
1. Πελάτες			2.892.922,46			2.541.680,30	3. Τράπεζες λογ. βραχυπρ. υποχρεώσεων	8.910.659,51	8.810.740,81
2. Γραμμάτια εισπρακτέα:							4. Προκαταβολές Πελατών	97.222,67	171.281,97
- Χαρτοφυλακίου		6.126,90					5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	405.257,03	568.955,45
- Στις Τράπεζες για εισπραξη		0,00					6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	113.493,40	132.289,21
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση							10. Μέρισμα πληρωτέα	640.574,20	789.551,12
3α. Επιταγές εισπρακτέες στο χαρτοφυλάκιο							11. Πιστωτές διάφοροι	<u>13.441.674,59</u>	<u>13.213.360,07</u>
3β. Επιταγές στις τράπεζες για εισπραξη								<u>14.379.363,79</u>	<u>14.230.023,18</u>
3γ. Επιταγές σε καθυστέρηση							<b>Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+ΓII)</b>		
10. Επισφαλείς-Επίδοκοι πελάτες & χρεώστες (-) μείον : προβλέψεις		3.465.946,33				4.074.484,28			
11. Χρεώστες διάφοροι		0,00				0,00			
12. Λογ/σμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων									
			<u>10.133.702,03</u>			<u>10.110.062,26</u>			
<b>III. Χρεόγραφα</b>									
1. Μετοχές		30.644,11				74.922,11			
3. Λοιπά χρεόγραφα		36.969,68				49.100,25			
<b>IV. Διαθέσιμα</b>									
1. Ταμείο			4.794,60			12.450,45			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			147.470,30			105.554,82			
			<u>152.264,90</u>			<u>118.005,27</u>			
<b>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)</b>			<u>14.355.948,04</u>			<u>14.362.925,45</u>			
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			46.744,41			14.267,78	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	3.967,30	27.130,11
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			0,00	3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί	26.693,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			0,00			0,00		27.130,11	
			<u>46.744,41</u>			<u>14.267,78</u>			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<u>21.341.538,82</u>			<u>21.530.635,99</u>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<u>21.341.538,82</u>	<u>21.530.635,99</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>							<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜ. ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>		
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων και εμπ/των ασφαλειών			160.751,38			165.233,75	2. Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων και εμπ/των ασφαλειών	160.751,38	165.233,75
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			248,00			248,00	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	248,00	248,00
			<u>160.999,38</u>			<u>165.481,75</u>		<u>160.999,38</u>	<u>165.481,75</u>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:** 1. Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων της εταιρείας έγινε την 31/12/2012 σύμφωνα με το Ν. 2065/92.  
2. Επί ακινήτων της εταιρείας έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθήκης ποσού ευρώ 6.330.000,00 προς εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)	ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2014		ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2013		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2014	ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗ 2013
	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		16.212.760,63		13.433.592,08	Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές-Κέρδη) χρήσεως	-131.293,40	-188.422,65
Μείον: Κόστος πωλήσεων		10.802.067,45		8.734.116,52	Μείον (Πλέον): Υπόλοιπο ζημιών (κερδών) προηγ. Χρήσεως	-1.829.419,70	-1.076.592,44
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		5.410.693,18		4.699.475,56	Μείον: Διαφ.φορ/κού ελέγχου προηγ.χρήσεων	-207.034,93	-555.062,49
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		137.812,53		278.606,51	Μείον: Έκτακτη εισφορά Αρ.5 Ν.3845/10		
3. Διαφορές ενσωματ. & καταλογισμού					Σύνολο	<u>-2.167.748,03</u>	<u>-1.820.077,58</u>
<b>Σύνολο</b>		<u>5.548.505,71</u>		<u>4.978.082,07</u>	Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	3.270,79	9.342,12
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		957.231,35		699.876,61	Ζημιές (Κέρδη προς διάθεση)	<u>-2.171.018,82</u>	<u>-1.829.419,70</u>
2. Έξοδα λειτ. Έρευνας & ανάπτυξης		344.579,92		337.914,34			
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		2.490.393,30		2.734.084,50			
5. Διαφορές ενσωματ. & καταλογισμού		79.747,23		31.895,71			
<b>Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>		<u>3.871.951,80</u>		<u>3.803.771,16</u>	<b>Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:</b>		
<b>ΠΛΕΟΝ:</b> 1. Έσοδα συμμετοχών		1.676.553,91		1.174.310,91	1. Τακτικό αποθεματικό	-2.171.018,82	-1.829.419,70
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00		270,62	8. Υπόλοιπο ζημιών (κερδών) εις νέο	<u>-2.171.018,82</u>	<u>-1.829.419,70</u>
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		919.577,34		1.017.605,71			
<b>Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>		<u>756.976,57</u>		<u>156.975,82</u>			
<b>II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα</b>							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		659,39		1.758,77			
2. Έκτακτα κέρδη		0,00		5.544,45			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		21.784,06		0,00			
4. Έσοδα από χρ/ση προβλ.χρ/εωγρ.		0,00		30.673,74			
<b>Μείον:</b>							
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		17.436,75		9.326,74			
2. Έκτακτες ζημιές		868.861,09		312.005,98			
3. Έξοδα προηγουμένων χρήσεων		24.415,58		62.042,71			
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)</b>		<u>241.902,57</u>		<u>83.424,20</u>			
<b>Μείον: Σύνολο αποσβέσεων πέντων στοιχείων</b>							
<b>Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος</b>		241.902,57		83.424,20		0,00	
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>		<u>-131.293,40</u>		<u>-188.422,65</u>			

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
<b>ΦΟΙΒΟΣ ΛΕΓΑΚΙ</b> Α.Δ.Τ. Η 244354	<b>ΦΟΙΒΗ Φ. ΛΕΓΑΚΙ</b> Α.Δ.Τ. Ξ 397042	<b>ΚΟΥΜΟΥΤΣΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ</b> Α.Δ.Τ. ΑΒ 306735 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΕΩΣ 0029434	<b>ΚΩΝ/ΝΟΣ Δ. ΤΣΟΡΟΧΙΔΗΣ</b> Α.Δ.Τ. ΑΗ 598254 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΕΩΣ 0010705

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**  
Προς τους Μετόχους της:  
**«ΧΕΛΛΑΦΑΡΜ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟ ΓΕΩΡΓΙΚΩΝ ΦΑΡΜΑΚΩΝ»**  
Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων  
Ελέγχματις των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων της «ΧΕΛΛΑΦΑΡΜ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΕΜΠΟΡΙ