

## ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ PHARMA GROUP ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 - 16η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΑΡ. Μ.Α.Ε 47181/26/Β/00/09 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ 15730545000

Ποσά σε €

| -  | <u>Σημείωση</u> | <u>2015</u>          | - | <u>2014</u>          |
|--|-----------------|----------------------|---|----------------------|
| <b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>             |                 |                      |   |                      |
| <b>Ενσώματα πάγια</b>                                    |                 |                      |   |                      |
| Ακίνητα  | <b>1</b>        | 900.000,00           |   | 900.000,00           |
| Μηχανολογικός εξοπλισμός                                 |                 | 12.242,52            |   | 13.875,40            |
| Λοιπός εξοπλισμός  |                 | 63.595,70            |   | 65.715,30            |
| <i>Σύνολο</i>  |                 | <u>975.838,22</u>    |   | <u>979.590,70</u>    |
| Άυλα πάγια στοιχεία                                      |                 | 0,00                 |   | 0,00                 |
| Λοιπά άυλα   |                 | 44.246,60            |   | 50.591,33            |
| <i>Σύνολο</i>  |                 | <u>44.246,60</u>     |   | <u>50.591,33</u>     |
| Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή |                 | 0,00                 |   | 0,00                 |
| <b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>                          |                 | <b>1.020.084,82</b>  |   | <b>1.030.182,03</b>  |
| <b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>                |                 |                      |   |                      |
| <b>Αποθέματα</b>   |                 |                      |   |                      |
| Εμπορεύματα  |                 | 3.047.274,98         |   | 2.789.169,66         |
| Προκαταβολές για αποθέματα                               |                 | 88.156,37            |   | 253.794,23           |
| <i>Σύνολο</i>  |                 | <u>3.135.431,35</u>  |   | <u>3.042.963,89</u>  |
| <b>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</b>       |                 |                      |   |                      |
| Εμπορικές απαιτήσεις                                     |                 | 16.198.244,83        |   | 14.906.483,65        |
| Λοιπές απαιτήσεις  |                 | 3.320.858,02         |   | 3.199.949,56         |
| Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία                         |                 | 100.050,00           |   | 0,00                 |
| Προπληρωμένα έξοδα                                       |                 | 17.084,92            |   | 14.884,95            |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα                         |                 | 944.765,79           |   | 1.049.115,48         |
| <i>Σύνολο</i>  |                 | <u>20.581.003,56</u> |   | <u>19.170.433,64</u> |
| <b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>                             |                 | <b>23.716.434,91</b> |   | <b>22.213.397,53</b> |
| <b>Σύνολο ενεργητικού</b>                                |                 | <b>24.736.519,73</b> |   | <b>23.243.579,56</b> |
| <b>Καθαρή θέση</b>                                       |                 |                      |   |                      |
| <b>Καταβλημένα κεφάλαια</b>                              |                 |                      |   |                      |
| Κεφάλαιο   |                 | 6.091.680,00         |   | 5.292.000,00         |
| <i>Σύνολο</i>  |                 | <u>6.091.680,00</u>  |   | <u>5.292.000,00</u>  |
| <b>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</b>              |                 |                      |   |                      |

|   |          |                      |                      |
|---|----------|----------------------|----------------------|
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού                        | <b>3</b> | 143.150,87           | 112.302,47           |
| Αφορολόγητα αποθεματικά                                 | <b>3</b> | 50.076,65            | 50.076,65            |
| Αποτελέσματα εις νέο                                    |          | 581.049,39           | 670.221,79           |
| <i>Σύνολο</i>   |          | <i>774.276,91</i>    | <i>832.600,91</i>    |
| <b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>                             |          | <b>6.865.956,91</b>  | <b>6.124.600,91</b>  |
| <b>Προβλέψεις</b>                                       |          |                      |                      |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους                  |          | 145.682,97           | 156.346,57           |
| Λοιπές προβλέψεις                                       |          | 0,00                 | 0,00                 |
| <i>Σύνολο</i>   |          | <i>145.682,97</i>    | <i>156.346,57</i>    |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                                      |          |                      |                      |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις                              |          |                      |                      |
| Δάνεια  |          | 3.000.000,00         | 25.000,00            |
| <i>Σύνολο</i>   |          | <i>3.000.000,00</i>  | <i>25.000,00</i>     |
| <i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>                       |          |                      |                      |
| Τραπεζικά δάνεια  |          | 4.882.741,14         | 2.958.715,17         |
| Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων              |          | 59.086,68            | 5.293.675,50         |
| Εμπορικές υποχρεώσεις                                   |          | 8.770.099,33         | 7.882.212,47         |
| Φόρος εισοδήματος                                       |          | 0,00                 | 187.550,55           |
| Λοιποί φόροι και τέλη                                   |          | 17.951,78            | 16.430,01            |
| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης                         |          | 33.642,18            | 34.792,64            |
| Λοιπές υποχρεώσεις                                      |          | 959.752,25           | 560.779,47           |
| Έξοδα χρήσεως δουλευμένα                                |          | 1.606,49             | 3.476,27             |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων                                  |          | 0,00                 | 0,00                 |
| <i>Σύνολο</i>   |          | <i>14.724.879,85</i> | <i>16.937.632,08</i> |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>                               |          | <b>17.724.879,85</b> | <b>16.962.632,08</b> |
| <b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</b> |          | <b>24.736.519,73</b> | <b>23.243.579,56</b> |

4. Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία 1/1/-31/12/2015

| <b>Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία</b>              |                 |                |                |
|---|-----------------|----------------|----------------|
|   | <u>Σημείωση</u> | <u>2015</u>    | <u>2014</u>    |
| -   |                 |                |                |
| Κύκλος εργασιών (καθαρός)                                   | <b>9</b>        | 51.292.069,72  | 48.397.845,23  |
| Κόστος πωλήσεων   |                 | -49.041.258,36 | -45.861.394,03 |
| Μικτό αποτέλεσμα  |                 | 2.250.811,36   | 2.536.451,20   |
| Λοιπά συνήθη έσοδα  |                 | 243.862,14     | 225.096,34     |
|   |                 | 2.494.673,50   | 2.761.547,54   |
| Έξοδα διοίκησης   |                 | -169.160,39    | -205.383,29    |
| Έξοδα διάθεσης  |                 | -1.178.106,89  | -1.245.448,18  |
| Λοιπά έξοδα και ζημιές                                      |                 | -70,39         | -173,26        |
| Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων<br>(καθαρό ποσό)         |                 | -42.000,00     | 0,00           |
| Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη<br>κυκλοφορούντων στοιχείων |                 | 1.626,01       | 299,99         |
| Λοιπά έσοδα και κέρδη                                       |                 | 63.975,33      | 3.324,00       |
| Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων                            |                 | 1.170.937,17   | 1.314.166,80   |
| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα                           |                 | 28.455,69      | 21.684,72      |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα                           |                 | -450.454,50    | -441.273,63    |
| Αποτέλεσμα προ φόρων  |                 | 748.938,36     | 894.577,89     |
| Φόροι εισοδήματος   |                 | 218.488,97     | 277.609,80     |
| Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους                         |                 | 530.449,39     | 616.968,09     |

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
ΚΑΙ ΔΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΦΥΛΑΚΤΙΔΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 403159

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΦΩΤΕΙΝΗ ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΥ  
Α.Δ.Τ. ΑΑ 446241

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΩΤΗΡΗΣ ΡΟΥΣΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΒ403357  
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 13136  
Α ΤΑΞΗΣ

## 5. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου

| Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις |                 |  |                                    |                                 |               |
|--|-----------------|--|------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|  | <u>Κεφάλαιο</u> | <u>Αποθεματικά<br/>νόμων και<br/>κατ/κού</u> | <u>Αφορολόγητα<br/>αποθεματικά</u> | <u>Αποτελέσματα<br/>εις νέο</u> | <u>Σύνολο</u> |
| <b>Υπόλοιπο 01.01.2014</b>   | 5.292.000,00    | 98.568,83                                    | 50.076,65                          | 511.565,00                      | 5.952.210,48  |
| Εσωτερικές μεταφορές   |                 | 13.733,64                                    |                                    | -13.733,64                      | 0,00          |
| Διανομές στους φορείς  |                 |  |                                    | -444.577,66                     | -444.577,66   |
| Αποτελέσματα περιόδου  |                 |  | 0,00                               | 616.968,09                      | 616.968,09    |
| <b>Υπόλοιπο 31.12.2014</b>   | 5.292.000,00    | 112.302,47                                   | 50.076,65                          | 670.221,79                      | 6.124.600,91  |
| Μεταβολές στοιχείων στην<br>περίοδο  | 799.680,00      | 30.848,40                                    | 0,00                               | -30.848,40                      | 799.680,00    |
| Εσωτερικές μεταφορές   |                 | 0,00   |                                    | 0,00                            | 0,00          |
| Διανομές μερισμάτων  |                 |  |                                    | -588.773,39                     | -588.773,39   |
| Αποτελέσματα περιόδου  |                 |  |                                    | 530.449,39                      | 530.449,39    |
| <b>Υπόλοιπο 31.12.2015</b>   | 6.091.680,00    | 143.150,87                                   | 50.076,65                          | 581.049,39                      | 6.865.956,91  |

## 6. Κατάσταση Χρηματοροών

| <b>Κατάσταση Χρηματοροών – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (έμμεση μέθοδος)</b> |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Σημείωση</b>   | <b>2015</b>         | <b>2014</b>         |
| <b>Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                                      |                     |                     |
| Αποτέλεσμα προ φόρων  | 748.938,36          | 894.577,89          |
| Πλέον ή μείον προσαρμογές για:  |                     |                     |
| Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων                                   | 27.713,43           | 46.847,01           |
| Προβλέψεις  | -10.663,60          | 156.346,57          |
| Χρεωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)   | 421.998,81          | 419.588,91          |
|   | <b>1.187.987,00</b> | <b>1.517.360,38</b> |
| Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης                                   |                     |                     |
| Μεταβολή αποθεμάτων   | -92.467,46          | -614.953,17         |
| Μεταβολή απαιτήσεων   | -1.514.919,61       | -127.673,06         |
| Μεταβολή υποχρεώσεων  | 1.156.931,45        | 206.439,33          |
|   | <b>737.531,38</b>   | <b>981.173,48</b>   |
| Μείον:  |                     |                     |
| Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους   | -450.454,50         | -441.273,63         |
| Πληρωμές για φόρο εισοδήματος   | -277.609,80         | -112.574,06         |
| <b>Σύνολο</b>   | <b>9.467,08</b>     | <b>427.325,79</b>   |
| <b>Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>                                       |                     |                     |
| Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων στοιχείων                            | -17.616,22          | -51.366,35          |
| Χορηγηθέντα δάνεια (καθαρή μεταβολή)  | 0,00                | 0,00                |
| Τόκοι εισπραχθέντες   | 28.455,69           | 21.684,72           |
| Μερίσματα εισπραχθέντα  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Σύνολο</b>   | <b>10.839,47</b>    | <b>-29.681,63</b>   |
| <b>Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>                                    |                     |                     |
| Εισπράξεις (πληρωμές) από αύξηση (μείωση) κεφαλαίου                                     | 799.680,00          | 0,00                |
| Εισπράξεις (πληρωμές) από δάνεια  | -335.562,85         | 72.270,74           |
| Μερίσματα πληρωθέντα  | -588.773,39         | -444.577,66         |
| <b>Σύνολο</b>   | <b>-124.656,24</b>  | <b>-372.306,92</b>  |
| <b>Σύνολο</b>   | <b>-104.349,69</b>  | <b>25.337,24</b>    |
| <b>Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων</b>  |                     |                     |
| Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της χρήσης                         | -104.349,69         | 25.337,24           |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου                                 | 1.049.115,48        | 1.023.778,24        |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου                                 | 944.765,79          | 1.049.115,48        |