

ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Με διακριτικό τίτλο "ΣΥΝ.ΦΑ 4 Α.Ε."

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 6η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011) ΑΡ.Μ.Α.Ε. /58755/14/Β/05/7 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2010
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	34.945,00	10.533,25	24.411,75	21.875,00	1.961,11	19.913,89	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό (31.000 μετοχές των € 10,00 έκαστη)	310.000,00	310.000,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Καταβλημένο		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	143.503,45	75.038,18	68.465,27	143.503,45	62.622,77	80.880,68	1. Τακτικό αποθεματικό	10.801,24	10.069,80
4. Μηχανήματα	613,80	613,79	0,01	613,80	613,79	0,01	4. Έκτακτα αποθεματικά	121.000,00	108.000,00
5. Μεταφορικά μέσα	125.842,28	53.062,79	72.779,49	125.121,19	37.769,32	87.351,87		131.801,24	118.069,80
6. Επιπλά και λοιπός εξοπλισμός	106.723,07	85.582,47	21.140,60	105.733,14	73.864,91	31.868,23			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	376.682,60	214.297,23	162.385,37	374.971,58	174.870,79	200.100,79	V. Αποτελέσματα εις νέο	897,34	950,19
III. Συμ/χές & άλλες μακρ. χρημ. απαιτήσεις							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	442.698,58	429.019,99
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			7.104,08			7.104,08	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠΙ+ΠΙΙ)			169.489,45			207.204,87	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	34.000,00	28.000,00
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Προβλέψεις για αποζημ.προσ/κού	32.000,00	0,00
I. Αποθέματα							2. Λοιπές προβλέψεις	66.000,00	28.000,00
1. Εμπορεύματα			1.473.204,99			1.231.613,54			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			2.996,67			3.399,43			
			1.476.201,66			1.235.012,97			
II. Απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πελάτες		3.139.165,85			2.971.806,20		II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μείον προβλέψεις		-56.449,83			0,00		1. Προμηθευτές	1.318.351,67	1.440.920,42
2. Γραμμάτια εισπρακτέα -Χαρτοφυλάκιο		0,00			9.130,15		2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)	4.245.350,57	2.887.590,78
-Γραμμάτια σε καθυστέρηση		2.000,00			0,00		3. Τράπεζες λογ. βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	316.391,56	392.479,29
Μείον προβλέψεις		-2.000,00			0,00		4. Προκαταβολές Πελατών	845,95	2.828,23
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μετ/νες)		2.358.900,81			720.596,43		5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	6.858,42	4.125,05
3β. Επιταγές εισπρακτέες σε καθυστέρηση		0,00			2.499,88		6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	20.065,21	27.597,56
11. Χρεώστες διάφοροι		60.839,22	5.502.456,05		57.612,73	3.761.645,39	8. Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	740.000,00	0,00
							11.Πιστωτές διάφοροι	28.581,82	44.674,45
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΠΙ)	6.676.445,20	4.800.215,78
IV. Διαθέσιμα							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Ταμείο		142,91			3.096,87		2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	3.597,71	832,13
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		7.380,23	7.523,14		23.031,25	26.128,12	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	7.188.741,49	5.258.067,90
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)			6.986.180,85			5.022.786,48			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων		3.622,46			8.162,66				
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		5.036,98	8.659,44		0,00	8.162,66			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			7.188.741,49			5.258.067,90			

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού για το 2011 ανέρχεται σε 16 άτομα. **2)** Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από συστάσεως της. **3)** Η διανομή των κερδών της χρήσης τελεί υπό την έγκριση της Γ.Σ. των μετόχων.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (01/01/2011 - 31/12/2011)

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	20.945.736,41		19.987.518,07	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	20.087.384,45		19.151.785,54	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	858.351,96		835.732,53	
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	23.015,98		2.238,00	
Σύνολο	881.367,94		837.970,53	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	135.829,11		138.153,80	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	616.597,44	752.426,55	644.859,52	783.013,32
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		128.941,39		54.957,21
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	17.805,32		6.033,02	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	12.934,43	4.870,89	4.114,96	1.918,06
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		133.812,28		56.875,27
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	670,53		0,00	
2. Έκτακτα κέρδη	0,00	670,53	3.968,97	3.968,97
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	877,38		728,60	
2. Έκτακτες ζημιές	9.692,73		0,00	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	96.449,83	107.019,94	-106.349,41	5.500,00
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		27.462,87	6.228,60	-2.259,63
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	53.778,41		55.717,34	54.615,64
Μείον : Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	53.778,41	0,00	55.717,34	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		27.462,87		54.615,64

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	31.12.2011	31.12.2010
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	27.462,87	54.615,64
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ.χρήσ.	950,19	486,33
Σύνολο	28.413,06	55.101,97
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	13.784,28	16.581,08
Κέρδη προς διάθεση	14.628,78	38.520,89
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	731,44	1.926,05
5. Έκτακτο αποθεματικό	13.000,00	26.000,00
7α. Κέρδη διανεμητέα στο προσωπικό	0,00	9.644,65
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	897,34	950,19
	14.628,78	38.520,89

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

	31.12.2011	31.12.2010
Ιδια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2011 και 01.01.2010)	429.019,99	400.630,08
Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά φόρων	13.678,59	38.034,56
	442.698,58	438.664,64
Προτεινόμενα μερίσματα	0,00	-9.644,65
Προτεινόμενα κέρδη διανεμόμενα στο προσωπικό	0,00	0,00
Ιδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2011 και 31.12.2010 αντίστοιχα)	442.698,58	429.019,99

Λαμία, 25 Μαΐου 2012
Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΑΝΔΡΕΑΣ ΓΑΛΑΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. Θ 259068/67

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 576131/09

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΠΑΡΤΑΚΤΖΟΓΛΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 057373/09

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΣΥΝ.ΦΑ. 4 Α.Ε.»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΣΥΝ.ΦΑ. 4 Α.Ε.» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2011, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτήμα. **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 κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακριβεία, 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 έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε 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 ανακριβεία. 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 περιλαμβανομένων της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακριβείας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες 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 δικλίδων της εταιρείας. 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 συνοπτικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. **Γνώμη.** Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920. **Έμφαση θέματος.** Επιστούμε την προσοχή σας στην σημείωση 13 του προσαρτήματος στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι η προτεινόμενη διανομή κερδών τελεί υπό την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό. **Άλλο θέμα.** Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2010 είχαν ελεγχθεί από άλλον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, ο οποίος εξέφρασε γνώμη με επιφύλαξη την 12η Μαΐου 2011 επί των οικονομικών καταστάσεων της προηγούμενης χρήσεως, εξαιτίας του μη σχηματισμού πρόβλεψης για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες χρήσεις 2006 έως 2010. Κατά την κλειόμενη χρήση για την κάλυψη του ανωτέρω κινδύνου έχει διενεργηθεί από την εταιρεία η σχετική πρόβλεψη. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.** Εποληθώσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πηλίσια των αριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν.2190/1920.

Αθήνα, 25 Μαΐου 2012
Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια



ΑΘΑΝΑΣΙΑ ΕΡΑΜΠΑΤΖΗ
Αρ.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 12821