

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημειώσεις	31/12/2017	31/12/2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	2.810.519,67	1.889.076,41
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	7.614.997,24	7.545.629,18
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	1.004.395,97	1.102.700,89
Σύνολο		11.429.912,88	10.537.406,48
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	6.2	15.286,19	17.616,10
Σύνολο		15.286,19	17.616,10
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	7.1	0,00	698.713,08
Λοιπά	7.2	3.199,85	3.199,85
Σύνολο		3.199,85	701.912,93
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		11.448.398,92	11.256.935,51
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	8.1	6.474.143,66	5.177.756,69
Εμπορεύματα	8.1	0,02	43.863,06
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	8.1	277.979,74	250.185,10
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	8.1	0,00	24.867,28
Προκαταβολές για αποθέματα	8.1	5.715.741,97	9.876.273,01
Σύνολο		12.467.865,39	15.372.945,14
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	8.2	12.106.480,53	11.387.443,51
Λοιπές απαιτήσεις	8.3	270.049,60	653.370,09
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8.4	10.108.733,29	9.877.035,73
Σύνολο		22.485.263,42	21.917.849,33
Σύνολο κυκλοφορούντων		34.953.128,81	37.290.794,47
Σύνολο ενεργητικού		46.401.527,73	48.547.729,98
Καθαρή θέση, προβλέψεις και υποχρεώσεις			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	9	27.606.950,00	24.500.000,00
Σύνολο		27.606.950,00	24.500.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	9	2.858.953,63	2.778.019,09
Αφορολόγητα αποθεματικά	9	8.174.172,50	3.701.565,52
Αποτελέσματα εις νέο	9	3.049.490,53	2.565.613,14
Σύνολο		14.082.616,66	9.045.197,75
Σύνολο καθαρής θέσης		41.689.566,66	33.545.197,75
Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.1.1	3.636.543,38	14.492.699,94
Φόρος εισοδήματος	10.1.2	902.537,92	149.048,36
Λοιποί φόροι και τέλη	10.1.2	143.863,70	79.998,97
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	10.1.3	29.016,07	23.548,61
Λοιπές υποχρεώσεις	10.1.4	0,00	257.236,35
Σύνολο		4.711.961,07	15.002.532,23
Σύνολο υποχρεώσεων		4.711.961,07	15.002.532,23
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		46.401.527,73	48.547.729,98

III.ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία				
	<u>Σημειώσεις</u>	<u>31/12/2017</u>		<u>31/12/2016</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	11.1	54.421.050,79		55.104.481,80
Κόστος πωλήσεων	12.1.1	-46.311.472,14		47.865.544,54
Μικτό αποτέλεσμα		8.109.578,65		7.238.937,26
(+) Λοιπά συνήθη έσοδα	11.2	7.033,67		17.204,27
		8.116.612,32		7.256.141,53
(-) Έξοδα διοίκησης	12.1.2	-628.351,20		550.991,68
(-) Έξοδα διάθεσης	12.1.2	-2.268.914,71		4.285.274,75
(-) Λοιπά έξοδα και ζημιές	12.2	-456.434,40		141.969,77
(+) Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	11.5			0,00
(+) Λοιπά έσοδα και κέρδη	11.3	482.847,24		6.806,15
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		5.245.759,25		2.284.711,48
(+) Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	11.4	0,00		763,50
(-) Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	12.3	-2.995,54		5.628,85
Αποτέλεσμα προ φόρων		5.242.763,71		2.279.846,13
(-) Φόροι εισοδήματος	10.1.2	-1.665.281,43		1.114.814,32
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		3.577.482,28		1.165.031,81

IV.ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΕΩΣ

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου					
	<u>Κεφάλαιο</u>	<u>Αποθεματικά νόμων και καταστατικού</u>	<u>Αφορολόγητα αποθεματικά</u>	<u>Αποτελέσματα εις νέο</u>	<u>Σύνολο</u>
Υπόλοιπο 01.01.2016	24.500.000,00	2.710.593,19	3.539.812,57	1.648.007,23	32.398.412,99
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	67.425,90	161.752,95	-67.425,90	161.752,95
Διανομές μερισμάτων				-180.000,00	-180.000,00
Αποτελέσματα περιόδου				1.165.031,81	1.165.031,81
Υπόλοιπο 31.12.2016	24.500.000,00	2.778.019,09	3.701.565,52	2.565.613,14	33.545.197,75
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00			-1.395,96	-1.395,96
Εσωτερικές μεταφορές		80.934,54		-80.934,54	
Απορρόφηση Εταιρείας «ΒΙΟΓΑΛ»	3.106.950,00		4.472.606,98	-2.791.274,39	4.788.282,59
Διανομές μερισμάτων				-220.000,00	-220.000,00
Αποτελέσματα περιόδου				3.577.482,28	3.577.482,28
Υπόλοιπο 31.12.2017	27.606.950,00	2.858.953,63	8.174.172,50	3.049.490,53	41.689.566,66

V.ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΡΟΩΝ (Έμμεση Μέθοδος)

Κατάσταση Χρηματοροών (έμμεση μέθοδος)		
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτέλεσμα προ φόρων	5.242.763,71	2.279.846,13
<i>Πλέον ή μείον προσαρμογές για:</i>		
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων	1.795.836,17	1.577.166,09
Κέρδη και ζημίες από διάθεση στοιχείων		0,00
Χρεωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)	2.995,54	4.865,35
	7.041.595,42	3.861.877,57
<i>Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης</i>		
Μεταβολή αποθεμάτων	2.905.079,75	-3.124.398,22
Μεταβολή απαιτήσεων	4.182.359,23	-82.983,87
Μεταβολή υποχρεώσεων	-11.126.042,72	2.891.439,73
	3.002.991,68	3.545.935,21
<i>Μείον:</i>		
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους	-2.995,54	-5.628,85
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	-847.927,14	-1.314.217,37
Σύνολο	2.152.069,00	2.226.088,99
Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές (εισπράξεις) για απόκτηση (πώληση) παγίων στοιχείων	-1.700.371,44	-1.760.170,23
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	763,50
Σύνολο	-1.700.371,44	-1.759.406,73
Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Μερίσματα πληρωθέντα	-220.000,00	-180.000,00
Σύνολο	-220.000,00	-180.000,00
Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων		
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της χρήσης	231.697,56	286.682,26
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	9.877.035,73	9.590.353,47
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	10.108.733,29	9.877.035,73