



F & A Ε.Ε.
F & A ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ
ΑΡ. Μ. Α. Ε. 63746/01ΝΤ/Β/07/182
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2012 - 31/12/2012)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ €)

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012 | | | ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011 | | | ΠΑΘΗΤΙΚΟ | ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012 | ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2011 |
|--|------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ | ΑΝΑΠΟΣΒ. ΑΞΙΑ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ | ΑΝΑΠΟΣΒ. ΑΞΙΑ | | | |
| B ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ | | | | | | | A ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | |
| 1 Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως | 53.602,82 | 53.602,69 | 0,13 | 53.602,82 | 42.882,20 | 10.720,62 | I Μετοχικό Κεφάλαιο (6.000 μετοχές των 10,00 €) | | |
| 4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως | 160.168,84 | 132.327,66 | 27.841,18 | 158.068,84 | 100.294,31 | 57.774,53 | 1 Καταβεβλημένο | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | <u>213.771,66</u> | <u>185.930,35</u> | <u>27.841,31</u> | <u>211.671,66</u> | <u>143.176,51</u> | <u>68.495,15</u> | | <u>60.000,00</u> | <u>60.000,00</u> |
| Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | IV Αποθεματικά κεφάλαια | | |
| II Ενσώματες ακινητοποιήσεις | | | | | | | 1 Τακτικό αποθεματικό | 18.263,64 | 14.201,44 |
| 3 Κτίρια και τεχνικά έργα | 103.373,51 | 36.948,40 | 66.425,11 | 103.373,51 | 26.984,65 | 76.388,86 | | <u>18.263,64</u> | <u>14.201,44</u> |
| 5 Μεταφορικά μέσα | 31.448,00 | 4.363,70 | 27.084,30 | 700,00 | 329,58 | 370,42 | | | |
| 6 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | 144.957,49 | 129.461,64 | 15.495,85 | 142.276,67 | 110.003,28 | 32.273,39 | V Αποτελέσματα εις νέο | | |
| 7 Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές | 15.689,64 | 0,00 | 15.689,64 | 12.689,64 | 0,00 | 12.689,64 | Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο | 312.062,32 | 241.857,47 |
| Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII) | <u>295.468,64</u> | <u>170.773,74</u> | <u>124.694,90</u> | <u>259.039,82</u> | <u>137.317,51</u> | <u>121.722,31</u> | | <u>312.062,32</u> | <u>241.857,47</u> |
| III Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις | | | | | | | Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV) | 390.325,96 | 316.058,91 |
| 7 Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις | | | 217.245,75 | | | 237.433,00 | Γ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | |
| | | | <u>217.245,75</u> | | | <u>237.433,00</u> | II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | |
| Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII) | | | <u>341.940,65</u> | | | <u>359.155,31</u> | 1 Προμηθευτές | 53.895,49 | 25.234,79 |
| Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | 3 Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων | 47.279,55 | 62.160,05 |
| II Απαιτήσεις | | | | | | | 4 Προκαταβολές πελατών | 42.500,00 | 2.304,64 |
| 1 Πελάτες | | 352.622,97 | | | 318.008,22 | 302.753,94 | 5 Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη | 95.773,71 | 111.488,23 |
| Μείον: Προβλέψεις | | <u>22.618,08</u> | 330.004,89 | | 15.254,28 | 302.753,94 | 6 Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 188.320,80 | 145.551,43 |
| 3α Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ.) | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 11 Πιστωτές διάφοροι | 408.005,31 | 3.405.608,45 |
| 11 Χρεώστες διάφοροι | | | 105.759,82 | | | 94.424,11 | Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓII) | <u>835.774,86</u> | <u>3.752.347,59</u> |
| 12 Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων | | | 124.201,76 | | | 54.567,63 | Δ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | |
| | | | <u>559.966,47</u> | | | <u>451.745,68</u> | 2 Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα | 4.882,47 | 2.886,19 |
| IV Διαθέσιμα | | | | | | | Σύνολο | <u>4.882,47</u> | <u>2.886,19</u> |
| 1 Ταμείο | | | 414,09 | | | 675,96 | | | |
| 3 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | | | 244.426,26 | | | 3.184.707,04 | | | |
| Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔII+ΔIV) | | | <u>804.806,82</u> | | | <u>3.637.128,68</u> | | | |
| E ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | | | | | |
| 1 Έξοδα επόμενων χρήσεων | | | 3.543,36 | | | 3.383,06 | | | |
| 2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα | | | 52.851,15 | | | 3.130,49 | Δ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ | | |
| Σύνολο | | | <u>56.394,51</u> | | | <u>6.513,55</u> | 2 Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών | 13.700,00 | 6.650,00 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E) | | | <u>1.230.983,29</u> | | | <u>4.071.292,69</u> | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ+Δ) | <u>1.230.983,29</u> | <u>4.071.292,69</u> |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ | | | | | | | | | |
| 2 Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών | | | 13.700,00 | | | 6.650,00 | | | |
| | | | <u>13.700,00</u> | | | <u>6.650,00</u> | | | |

| I | ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 | | | ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011 | | |
|--|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|
| | ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012 | | | ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011 | | |
| Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως | | | | | | |
| Κύκλος εργασιών (πωλήσεις) | | 1.522.760,90 | | | 1.479.980,74 | |
| Μείον: κόστος πωλήσεων | | 1.062.032,77 | | | 1.041.981,11 | |
| Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως | | 460.728,13 | | | 437.999,63 | |
| ΠΛΕΟΝ Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως | | 18.233,04 | | | 18.790,81 | |
| Σύνολο | | 478.961,17 | | | 456.790,44 | |
| Μείον: | | | | | | |
| 1 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 295.695,34 | 295.695,34 | 295.695,34 | 293.347,43 | 293.347,43 | 293.347,43 |
| Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ: | | | 183.265,83 | | | 163.443,01 |
| 4 Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | | 6.033,90 | | | 3.188,67 | |
| | | <u>6.033,90</u> | | | <u>3.188,67</u> | |
| Μείον: | | | | | | |
| 3 Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 14.242,80 | 14.242,80 | -8.208,90 | 9.114,45 | 9.114,45 | -5.925,78 |
| Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα | | | 175.056,93 | | | 157.517,23 |
| II Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | | | | | | |
| 1 Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | | 0,21 | | | 0,00 | |
| 2 Έκτακτα κέρδη | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 3 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | | 4.311,24 | | | 54,54 | |
| 4 Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | | <u>4.311,45</u> | | | <u>54,54</u> | |
| ΜΕΙΟΝ: | | | | | | |
| 1 Έκτακτα και ανόργανα έξοδα | 24.281,15 | | | 28.432,67 | | |
| 2 Έκτακτες ζημιές | 0,00 | | | 3.305,00 | | |
| 3 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 46.168,51 | | | 7.005,07 | | |
| 4 Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους | 7.363,80 | 77.813,46 | -73.502,01 | 7.399,90 | 46.142,64 | -46.088,10 |
| Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη) ΜΕΙΟΝ: | | | 101.554,92 | | | 111.429,13 |
| Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων | | 76.210,07 | | | 78.086,69 | |
| Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | | <u>76.210,07</u> | 0,00 | | <u>78.086,69</u> | 0,00 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων | | | <u>101.554,92</u> | | | <u>111.429,13</u> |

| | ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | |
|---|---------------------------------|-------------------------|
| | ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012 | ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2011 |
| Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως (+) ή (-) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών ή ζημιών) προηγούμενων χρήσεων | 101.554,92 | 111.429,13 |
| (-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων | 241.857,47 | 166.461,00 |
| Σύνολο | <u>343.412,39</u> | <u>277.890,13</u> |
| ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος | 27.287,87 | 31.575,49 |
| Κέρδη προς διάθεση | <u>316.124,52</u> | <u>246.314,64</u> |
| <i>Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:</i> | | |
| 1 Τακτικό αποθεματικό | 4.062,20 | 4.457,17 |
| 2 Μερίσματα | 0,00 | 0,00 |
| 8 Υπόλοιπο κερδών εις νέο | 312.062,32 | 241.857,47 |
| | <u>316.124,52</u> | <u>246.314,64</u> |

Ν. Σμύρνη, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΕΡΑΣΙΔΗΣ
ΑΔΤ: Ι-153285

ΗΛΙΑΣ ΚΕΡΑΣΙΔΗΣ
ΑΔΤ: Σ-194726

ΓΙΩΡΓΟΣ ΞΥΘΑΛΗΣ
Αρ. Αδείας ΟΕΕ: 83745 Β' Τάξης