

Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)
Σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014)
Ποσά σε Ευρώ

	Σημση	31.12.2016	31.12.2015		Σημση	31.12.2016	31.12.2015
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				Καθαρή θέση			
Ενσώματα πάγια				Καταβλημένα κεφάλαια			
Ακίνητα	6.1			Κεφάλαιο		2.591.238,00	2.591.238,00
- Οικοπέδια (αξία κτήσεως εκτίμησης)		549.646,44	549.646,44	Υπέρ το έργο		0,00	0,00
- Κτήρια (αξία κτήσεως εκτίμησης)		2.085.872,41	2.085.872,41	Καταθέσεις ιδιοκτητών		0,00	0,00
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-1.494.927,61	-1.444.071,00	Ιδίοι τίτλοι		0,00	0,00
Μη/υπόλοιπος εξοπλισμός	6.1			Σύνολο (α)		2.591.238,00	2.591.238,00
- Μη/ανήματα (αξία κτήσεως εκτίμησης)		1.606.597,05	1.597.801,15				
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-1.452.835,19	-1.411.142,24	Διαφορές εύλογης αξίας		0,00	0,00
Λοιποί εξοπλισμοί	6.1			Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων		0,00	0,00
- Μεταφορικά Μέσα (αξία κτήσεως εκτίμησης)		280.924,98	280.924,98	Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση		0,00	0,00
- Συρρεμμένες αποσβέσεις		-148.124,89	-130.677,59	Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών		0,00	0,00
- Έπιπλα & λοιποί εξοπλισμοί		806.356,63	774.452,64	Σύνολο (β)		0,00	0,00
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-694.340,10	-670.783,63				
Επενδύσεις σε ακίνητα	6.2	0,00	0,00	Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		82.551,77	82.551,77
Βιολογικών περιουσιακών στοιχείων	6.3	0,00	0,00	Αποθεματικά νόμιμα ή καταστατικού		359.002,06	359.002,06
Λοιπά Ενσώματα Στοιχεία	6.1	0,00	0,00	Απορρολήσιμα αποθεματικά		206.309,25	378.650,99
Σύνολο (α)		1.530.168,72	1.601.022,50	Αποτελέσματα εις νέο		647.863,08	820.204,82
				Σύνολο (α+β)			
Αυτά πάγια στοιχεία							
Δαπάνες ανάπτυξης	6.4	0,00	0,00	Συνολαγματικές διαφορές (δ)		0,00	0,00
Υπεροχία	6.4	0,00	0,00				
Λοιπά αυτά	6.4			Σύνολο καθαρή θέση (α+β+γ+δ)		3.239.101,08	3.411.442,82
- Λοιπά αυτά (αξία κτήσεως εκτίμησης)		553.501,40	561.001,49				
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-784.048,56	-760.724,56	Προβλέψεις			
Σύνολο (β)		69.452,84	100.276,93	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	9.1	0,00	0,00
				Λοιπές προβλέψεις	9.2	0,00	0,00
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή (γ)	6.5	6.509,00	13.557,95	Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				Υποχρεώσεις			
Δάνεια και ομολογίες	7.1	0,00	0,00	Μικροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Χρεωστικοί τίτλοι	7.1	0,00	0,00	Δάνεια	10.1.1	1.321.905,94	653.325,22
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	7.1	0,00	0,00	Λοιπές μικροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.2	600,00	600,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	7.1	0,00	0,00	Κρατικές επιχορηγήσεις	10.1.3	93.369,34	111.383,04
Λοιπά	7.1	13.637,30	22.213,00	Ανταλλάξιμοι φοροί	16	0,00	0,00
Σύνολο (α)		13.637,30	22.213,00	Σύνολο (α)		1.415.875,28	765.308,26
Ανταλλάξιμοι φόροι (ε)	16	0,00	0,00	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων (α+β+γ+δ+ε)		1.620.067,56	1.737.070,38	Τραπεζικά δάνεια		1.019.279,55	1.457.109,33
				Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	10.1.1	339.331,03	266.649,93
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.1		
Αποθέματα				- Προμηθευτές		856.286,03	1.077.241,18
Έτοιμα και ημιτέλη προϊόντα		1.174.482,16	1.466.272,20	- Επιτιγές (μετασχηματισμένες) πληρωτέες		76.573,63	101.472,92
Εμπορεύματα		195.139,34	209.408,49	- Εκπτώσεις αγορών υπό διακανονισμό		0,00	14.952,00
Πρώτες ύλες και άθροισμα υλικά		1.591.533,57	1.125.325,57	Φόρος εισοδήματος		0,00	1.193.666,10
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00	Λοιποί φόροι και τέλη		134.965,99	106.354,83
Προκαταβολές για αποθέματα		241.468,83	254.526,30	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		38.415,06	65.943,37
Προκαταβολές για αποθέματα		50.023,00	357.936,50	Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2		34.510,45
Αποθέματα υπό παραγωγή		3.253.647,20	3.413.469,06	- Πελάτες (πιστωτικά υπόλοιπα)		21.920,53	16.601,76
Σύνολο (α)				- Λογισμοί προκαταβολών και πιστώσεων		3.050,72	2.795,89
				- Πιστωτές διάφοροι		9.262,44	34.233,69
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				Εξόδα χρήσεως δυνειμμένα		13.960,06	13.242,63
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.1			Εσοδα επομένων χρήσεων		0,00	0,00
- Πελάτες (συναγνύ υπόλοιπα)		1.395.819,71	1.444.182,31	Σύνολο (β)		2.513.045,04	3.162.053,02
- Συνταξιοδοτικές εισπρακτέες εις χείρας		7.000,00	18.935,39	Σύνολο υποχρεώσεων (α+β)		3.928.920,32	3.927.361,28
- Επιτιγές εισπρακτέες εις χείρας		137.496,06	19.127,09				
- Επιτιγές εισπρακτέες στην Τράπεζα για εγγύηση		677.399,42	334.582,75				
- Εκπτώσεις αγορών υπό διακανονισμό		9.519,00	29.904,00				
Μείον: Προβλέψεις για επισφάλειες απαιτήσεων		-523.544,23	-503.092,73				
Δυνειμμένα έσοδα περιόδου		0,00	69.760,00				
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2						
- Χρεώστες διάφοροι		242.994,57	134.437,65				
- Λογισμοί διαχείρισης προκαταβολών & πιστώσεων		48,25	533,62				
- Προμηθευτές (χρεωστικά υπόλοιπα)		20.124,62	17.859,19				
- Πιστωτές διάφοροι (χρεωστικά υπόλοιπα)		1.194,00	0,00				
- Υποχρεώσεις από φόρους (χρεωστικά υπόλοιπα)		1.400,00	0,00				
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	7.1						
Προπ/ηρωμένον εξόδα		31.999,24	23.078,82				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.2.3						
- Ταμείο στην επιχείρηση		160.122,75	166.868,06				
- Καταθέσεις στις Τράπεζες		132.458,65	431.763,71				
Σύνολο (β)		2.294.306,34	2.188.264,66				
Σύνολο κυκλοφορούντων (α+β)		5.547.953,54	5.601.733,72				
Σύνολο ενεργητικού		7.168.021,40	7.338.804,10	Σύνολο καθαρή θέση, προβλέψεις και υποχρεώσεων		7.168.021,40	7.338.804,10

Handwritten signature and initials.