

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

	Σημ.ση	31.12.2017	31.12.2016		Σημ.ση	31.12.2017	31.12.2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				Καθαρή θέση			
Ενσώματα πάγια				Καταβλημένα κεφάλαια			
Ακίνητα	6.1			Κεφάλαιο		2.591.238,00	2.591.238,00
- Οικόπεδα (αξία κτήσεως εκμίσθησης)		549.646,44	549.646,44	Υπερ το άρσο		0,00	0,00
- Κτίρια (αξία κτήσεως εκμίσθησης)		2.085.872,41	2.085.872,41	Καταθέσεις τραπεζών		0,00	0,00
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-1.435.753,56	-1.494.927,61	Ιδία τίτλοι		0,00	0,00
Μη ανυπολόγιστος εξοπλισμός	6.1			Σύνολο (α)		2.591.238,00	2.591.238,00
- Μηχανήματα (αξία κτήσεως εκμίσθησης)		1.606.497,04	1.606.597,04	Διαφορές εύλογης αξίας			
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-1.472.802,22	-1.442.835,29	Διαφορές αξίας ενσώματων πάγιων		0,00	0,00
Λοιποί εξοπλισμοί	6.1			Διαφορές αξίας διαθεσίμων για πώληση		0,00	0,00
- Μεταφορικά μέσα (αξία κτήσεως εκμίσθησης)		163.060,12	250.924,98	Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών		0,00	0,00
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-125.490,05	-155.125,89	Σύνολο (β)		0,00	0,00
- Επικάτα & λοιποί εξοπλισμοί		839.403,71	806.356,62	Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-739.973,70	-693.340,10	Αποθεματικά νομικών καταστάσεων		82.551,77	82.551,77
Επενδύσεις σε ακίνητα	6.2	0,00	0,00	Απορρολογητά αποθεματικά		359.002,06	359.002,06
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	6.3	0,00	0,00	Αποτελέσματα εις νέο		182.904,18	199.459,59
Λοιπα Ενσώματα Στοιχεία	6.1	0,00	0,00	Σύνολο (γ)		624.458,01	641.013,42
Σύνολο (α+β+γ)		1.390.530,21	1.530.168,72				
Ανταλλάξιμα στοιχεία							
Δασμός ανατομίας	6.4	0,00	0,00	Συνυψαγιστικές διαφορές (δ)		0,00	0,00
Υπερσύν	6.4	0,00	0,00	Σύνολο καθαρή θέση: (α+β+γ+δ)		3.215.696,01	3.232.251,42
Λοιπα συνταξιοδοτικά	6.4						
- Λοιπα συνταξιοδοτικά (αξία κτήσεως εκμίσθησης)		855.001,40	853.501,40	Προβλεψεις			
- Σωρευμένες αποσβέσεις		-515.325,36	-554.048,56	Προβλεψεις για παροχές σε εργαζόμενους	9.1	0,00	0,00
Σύνολο (α+β)		42.676,04	69.452,84	Λοιπές προβλεψεις	9.2	0,00	0,00
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6.5	0,01	6.509,00	Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				Υποχρεώσεις			
Δάνεια και ενοίκια	7.1	0,00	0,00	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Χρεωστικοί τίτλοι	7.1	0,00	0,00	Δάνεια	10.1.1	1.235.625,95	1.321.905,94
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συνενώσεις και κοινοπραξίες	7.1	0,00	0,00	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.2	600,00	600,00
Λοιποι συμμετοχικοί τίτλοι	7.1	0,00	0,00	Κρατικές επιχορηγήσεις	10.1.3	75.355,64	92.369,34
Λοιπα	7.1	13.637,30	13.637,30	Αναβαλλόμενοι φόροι	16	0,00	0,00
Σύνολο (α+β+γ+δ+ε)		13.637,30	13.637,30	Σύνολο (α+β+γ+δ+ε)		1.311.581,59	1.415.875,28
Ανταβαλλόμενοι φόροι (ε)	16	0,00	0,00				
Σύνολο μη κυκλοφορούντων (α+β+γ+δ+ε)		1.446.843,56	1.620.067,86				
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία							
Αποθεματικά				Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Επίσημα και ημετέλη αρμόδια		1.410.669,03	1.175.482,16	Τραπεζικά δάνεια		1.006.515,44	1.019.279,55
Εμπορεύματα		128.122,94	195.139,34	Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	10.1.1	561.019,48	339.331,02
Πρωτόκολλα αξίας και διάφορα υλικά		1.457.062,40	1.591.533,87	Εμπορεύματα υποχρεώσεις	10.2.1		
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία		0,00	0,00	- Προμηθευτές		484.328,90	556.286,02
Προκαταβολές για αποθεματικά		231.546,15	241.468,83	- Γραμμάτια πληρωτέα		39.144,34	
Αποθεματικά υπό παραλαβή		100.770,06	50.023,00	- Επιταγές (μεταβιβαζόμενες) πληρωτέες		35.182,52	76.573,62
Σύνολο (α+β+γ+δ+ε)		3.328.170,58	3.258.647,20	- Ελλείψεις αγοράς υπό διακανονισμό		0,00	555.655,76
				Φόροι εισοδήματος		1.225,79	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				Λοιποι φόροι και τέλη		26.086,29	134.965,99
Εμπορεύματα απαιτήσεις	7.2.1			Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		37.863,38	38.415,06
- Πελάτες (ανοίγματα υπολοίπων)		1.249.729,62	1.395.819,71	Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2		
- Συνυψαγιστικές εισπρακτέες εις χεῖρας		0,00	7.000,00	- Πελάτες (πιστωτικά υπολοίπων)		52.184,31	21.920,53
- Επιταγές εισπρακτέες εις χεῖρας		72.709,29	137.496,06	- Λογισμικοί προκαταβολών και πιστώσεων		3.444,31	3.050,72
- Επιταγές εισπρακτέες στην Τραπεζία για εγγύηση		290.249,94	677.399,42	- Πιστωτικές διαφορές		6.743,78	62.362,40
- Εκπτώσεις αγοράς υπό διακανονισμό		643,40	9.519,00	Εξόδα χρήσεως δουλεύσεων		12.941,34	13.960,06
Μείζον Προβλεψεις για επισφάλειες απαιτήσεων		-119.213,60	-423.444,23	Εσοδα επομένον χρήσεων		0,00	0,00
Δουλειμμένα εσοδα περιόδου		0,00	0,00	Σύνολο (α+β)		2.266.639,38	2.513.045,04
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2			Σύνολο υποχρεώσεων (α+β)		3.578.271,45	3.928.920,32
- Χρεωστές Διαφορές		447.020,55	236.144,91				
- Λογισμικοί διαγραφές προκαταβολών & πιστώσεων		149,62	48,25				
- Προμηθευτές (χρεωστικά υπολοίπων)		5.793,97	20.124,62				
- Πιστωτές Διαφορές (χρεωστικό υπολοίπων)		0,00	1.194,00				
- Υποχρεώσεις από φόρους (χρεωστικά υπολοίπων)		0,00	452.964,17				
Λοιπα χρηματοοικονομικά στοιχεία	7.1						
Προληφθέντων εσόδων		259,52	274,30				
Πιστωτικά διαθεσίμων και ισολογισμοί	7.2.3						
- Τόκοι στην επένδυση		159.019,34	160.122,75				
- Καταθέσεις στις Τραπεζές		181.708,04	132.458,65				
Σύνολο (α+β+γ+δ+ε)		2.018.953,32	2.287.456,68				
Σύνολο κυκλοφορούντων (α+β)		5.347.123,90	5.541.103,38				
Σύνολο ενεργητικού		6.793.967,46	7.161.171,74	Σύνολο καθαρή θέση, προβλεψεις και υποχρεώσεων		6.793.967,46	7.161.171,74