

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Β1.1 –ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ Β2.1 -**ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ**

Ε.ΜΑΛΕΦΙΤΣΑΚΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΜΕ με ΑΦΜ. 099306874 αφορά περίοδο χρήσης από 01/01/2015 έως 31/12/2015 – Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. : 77187727000

Η ανωτέρω οικονομική οντότητα **Α.Ε** νομικής μορφής με την επωνυμία **Ε.ΜΑΛΕΦΙΤΣΑΚΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΜΕ** ΑΦΜ. **099306874** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **77187727000** επί της οδού **ΤΥΜΠΑΚΙ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 70200 ΤΥΜΠΑΚΙ** συνέταξε ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις **Β.1** και κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία ή κατά είδος (**Β.2.1 ή Β.2.2**) που απεικονίζουν σύμφωνα με τον Νόμο τα οικονομικά στοιχεία και αφορούν περίοδο **από 01/01/2015 έως 31/12/2015**.

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
Ε.ΜΑΛΕΦΙΤΣΑΚΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΜΕ με Α.Φ.Μ. : 099306874, περιόδου από
01/01/2015 έως 31/12/2015 , Γ.Ε.ΜΗ.: 77187727000 ποσά σε €

<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
<i>Ενσώματα πάγια</i>		
Ακίνητα	10.143,82	10.797,45
Μηχανολογικός εξοπλισμός	482,34	1.254,06
Λοιπός εξοπλισμός	5.845,64	5.712,92
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία (μη κυκλοφορούντα)	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	16.471,80	17.764,43
<i>Άυλα πάγια στοιχεία</i>		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	3.542.816,97	3.542.816,97
Σύνολο	3.542.816,97	3.542.816,97

Προκαταβολές και μη κυκλοφ. στοιχεία υπό κατασκευή	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Δάνεια και απαιτήσεις	925,96	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγεν. και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπά	162,00	0,00
Σύνολο	1.087,96	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι (μη κυκλ. περιουσ. στοιχείων)	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	3.560.376,73	3.560.581,40
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
<i>Αποθέματα</i>		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	753.516,11	875.581,31
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία (κυκλοφορούντα)	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	753.516,11	875.581,31
<i>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</i>		
Εμπορικές απαιτήσεις	295.527,79	722.633,08
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	11.382,98	1.260,93
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	54.593,87	136.320,03
Σύνολο	361.504,64	860.214,04
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.115.020,75	1.735.795,35
Σύνολο ενεργητικού	4.675.397,48	5.296.376,75
Καθαρή θέση		
<i>Καταβλημένα κεφάλαια</i>		
Κεφάλαιο	60.000,00	60.000,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00

Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	60.000,00	60.000,00
<i>Διαφορές εύλογης αξίας</i>		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμ. ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
<i>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</i>		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	2.597,11	2.597,11
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	-51.289,11	-40.772,12
Σύνολο	-48.692,00	-38.175,01
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	11.308,00	21.824,99
<i>Προβλέψεις</i>		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
<i>Υποχρεώσεις</i>		
<i>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Δάνεια	3.924.056,02	3.841.355,61
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	134.427,18	42.805,53
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι (μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων)	0,00	0,00
Σύνολο	4.058.483,20	3.884.161,14
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	11.577,20
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	462.359,24	987.552,05
Φόρος εισοδήματος	672,93	8.056,32
Λοιποί φόροι και τέλη	85.168,58	83.739,31

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.568,55	118.468,09
Λοιπές υποχρεώσεις	53.836,98	181.159,65
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	605.606,28	1.390.552,62
Σύνολο υποχρεώσεων	4.664.089,48	5.274.713,76
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	4.675.397,48	5.296.538,75

**Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές
χρηματοοικονομικές καταστάσεις**

**Ε.ΜΑΛΕΦΙΤΣΑΚΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΜΕ με Α.Φ.Μ. : 099306874, περιόδου από
01/01/2015 έως 31/12/2015 , Γ.Ε.ΜΗ.: 77187727000 ποσά σε €**

<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.335.292,68	2.862.719,98
Κόστος πωλήσεων	-784.069,20	-876.777,95
Μικτό αποτέλεσμα	551.223,48	1.985.942,03
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	25.337,28
	551.223,48	2.011.279,31
Έξοδα διοίκησης	-147.804,32	-405.709,50
Έξοδα διάθεσης	-253.478,39	-1.445.164,42
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-5.272,21	-5.264,66
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00

Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	144.668,56	155.140,73
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-151.963,03	-153.691,39
Αποτέλεσμα προ φόρων	-7.294,47	1.449,34
Φόροι εισοδήματος	-3.222,52	-2.549,59
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-10.516,99	-1.100,25

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' είδος – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

Ε.ΜΑΛΕΦΙΤΣΑΚΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΜΕ με Α.Φ.Μ. : 099306874, περιόδου από 01/01/2015 έως 31/12/2015 , Γ.Ε.ΜΗ.: 77187727000 ποσά σε €

<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.335.292,68	2.862.719,98
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	-122.065,20	-355.718,20
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	25.337,28
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία	0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-324.265,12	-343.386,19
Παροχές σε εργαζόμενους	-115.221,08	-205.846,38
Αποσβέσεις	-2.905,73	-5.007,66
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-626.166,99	-1.822.958,10
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00

Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	144.668,56	155.140,73
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-151.963,03	-153.691,39
Αποτέλεσμα προ φόρων	-7.294,47	1.449,34
Φόροι εισοδήματος	-3.222,52	-2.549,59
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-10.516,99	-1.100,25

Η παραπάνω οντότητα εντάσσεται σύμφωνα με τον Νόμο στις μικρές οντότητες και είναι υπόχρεη στην σύνταξη (B1 και B.2.1 ή B.2.2) Ισολογισμού.

Πρόσθετες πληροφορίες για την οντότητα σύμφωνα με το άρθ.29 Ν.4308/2014

Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3 (στ) άρθρου 29)	ΝΑΙ
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	ΜΙΚΡΗ
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	Οι λογιστική πολιτική που ακολουθεί η οντότητα είναι αυτή του ιστορικού κόστους αξιών όπως αυτά αποτυπώνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού. (Παρ. 7 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού.
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ο κατώτερο πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων απεικονίζει τις μεταβολές διαχωρισμένα σε τυχόν ιδιοχρησιμ/μενα και επενδυτικά ακίνητα και σε Άυλα πάγια της οντότητας.

Ιδιοχρησιμ/μενα ακίνητα

13. Μηχανολογικά μέσα

14. Μεταφορικά μέσα

15. Λοιπός εξοπλισμός

Επενδ. ακίνητα

17. Βιολογικά

Λοιπά ενσώμ

Άυλα

Πάγια υπό

	10. Γη (οικόπεδα)	11. Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση	12. Κτήρια - τεχνικά έργα	εξοπλισμός			16. Γη (οικόπεδα)	16. Κτήρια - τεχνικά έργα	στοιχεία		18.01 Δαπάνες ανάπτυξης	18.02 Υπεραξία	18.03 Λοιπά άυλα	ΕΚΤΕΛΕ ση
	-1	-2	-3	-4	-5	-6	-7	-8	-9	-10	-11	-12	-13	-14
Μικτή Λογιστική αξία 01.01.2015														
Προσθήκες περιόδου														
Τόκοι περιόδου														
Μειώσεις περιόδου														
Μεταφορές														
Λοιπά														
Μικτή Λογιστική αξία 31.12.2015	0,00	0,00	16.340,80	9.485,15	10.301,63	34.781,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.547.976,97	
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.01.2015														
Αποσβέσεις περιόδου														
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου														
Απομειώσεις περιόδου														
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου														
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων περιόδου														
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 31.12.2015	0,00	0,00	6.196,98	9.002,81	5.950,96	33.286,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.160,00	
Καθαρή Λογιστική αξία 31.12.2015	0,00	0,00	10.143,82	482,34	4.350,67	1.494,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.542.816,97	

Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν συντρέχει περίπτωση καθώς δεν βρέθηκαν συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων και εγγυητικές επιστολές προς διάφορους τρίτους.
Έσοδα ή έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.
Ποσά τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20. (Παρ. 18 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	8

Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχθηκαν οι κατά νόμο χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα υποδείγματα του Ν.4308/2014.
Σημειώσεις	Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Για την οντότητα ο Πρόεδρος και Δ/νων Σύμβουλος
Ελευθέριος Ε. Μαλεφισάκης

ΤΥΜΠΑΚΙ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 70200 , 29/07/2016