

ΠΕΙΡΑΪΚΟΣ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ Π.Ε. - (ΠΕΙ.ΦΑ.ΣΥΝ. Π.Ε.)

12ος ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο					
	Ποσά σε € κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά σε € προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανατί/στη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανατί/στη αξία
Β.- ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξόδα ιδρύσεως και α' εγκαταστάσεως	8.990,23	7.192,20	1.798,03	10.800,03	10.800,03	0,00
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως	730.459,72	725.853,92	4.605,80	765.674,55	753.508,29	12.166,26
	739.449,95	733.046,12	6.403,83	776.474,58	764.308,32	12.166,26
Γ.- ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Δωμάτιες ακινητοποιήσεις						
1. Εξόδα ερευνητών και αναπτύξεως	14.555,00	11.195,00	3.360,00	14.555,00	9.614,00	4.941,00
	14.555,00	11.195,00	3.360,00	14.555,00	9.614,00	4.941,00
II. Εγναυμάτιες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	1.284.255,19	0,00	1.284.255,19	1.124.866,87	0,00	1.124.866,87
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.822.249,37	1.519.724,44	302.524,93	1.822.249,37	1.429.066,11	393.183,26
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	676.093,76	671.417,45	4.676,31	676.093,76	670.901,55	5.192,21
5. Μεταφορικά μέσα	519.875,65	460.477,94	59.397,71	517.285,49	410.633,92	106.651,57
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.086.330,27	1.044.549,02	41.781,25	1.078.214,81	1.002.892,59	75.322,22
Σύνολο ακινητοποιήσεων	5.388.804,24	3.696.168,85	1.692.635,39	5.218.710,30	3.513.494,17	1.705.216,13
III. Συμμετοχές & άλλες μικρο/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			0,00			0,00
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			225.860,00			77.850,00
5. Γραμμάτια εισπρακτέα μακροπρόθεσμης λήξεως			205.752,59			258.118,61
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			30.260,17			21.255,39
			461.872,76			357.224,00
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)			2.157.888,15			2.067.381,13
Δ.- ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			7.160.886,83			9.856.112,63
5. Προκαταβολές για αγοράς αποθεμάτων			475.490,18			332.770,14
			7.636.377,01			10.188.882,77
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		21.385.603,48			30.180.060,24	
Μείον: Προβλέψεις		3.021.771,90			1.957.049,96	
2. Γραμμάτια εισπρακτέα - Στο χαρτοφυλάκιο			4.596.663,30			4.686.930,45
3α. Επιταγές εισπρακτέες - Στο χαρτοφυλάκιο		8.357.365,81			4.926.508,42	
- Στις Τράπεζες σε εγγύηση		1.601.709,92			4.421.323,31	
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφαγιασμένες)			9.959.075,73			9.347.831,73
10. Επισφαλείς-Επιτόκιοι πελάτες και χρεώστες			395.382,03			93.476,92
11. Χρεώστες διάφοροι			1.836.386,05			533.748,04
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			2.699.858,11			2.664.321,45
			75,00			93,00
			39.526.498,12			45.783.648,69
III. Χρόνια						
1. Μετοχές		43.180,08		43.180,08		
Μείον: -Προβλέψεις για υποτιμήσεις		38.793,32		38.661,96		4.518,12
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			72.202,35			53.580,84
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			13.212.865,19			7.629.990,73
			13.285.067,54			7.683.561,57
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			60.452.329,43			63.660.611,15
Ε.- ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξόδα επομένων χρήσεων			30.216,53			41.304,15
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			353.698,22			412.171,31
			383.914,75			453.475,46
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			63.000.516,16			66.193.634,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων και εμπραγμάτων ασφαλείων			527.199,44			8.000,00
			527.199,44			8.000,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: **1.** Οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στην ανωτέρω ενοποίηση είναι : 1) ΠΕΙΦΑΣΥΝ ΠΙΕ 2) ΣΥΦΑΠΕΛ ΑΕ 3) ΣΥΦΑΚΟ ΑΕ 4) ΜΕΔΙ-ΣΥΝ ΑΕ, και 5) ΣΥΦΑ ΣΑΜΟΥ Α.Ε. **2.** Η ενοποιημένη λογιστική κατάσταση προέκυψε από την ενοποίηση με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης των κονδυλίων Ενεργητικού, Παθητικού και Αποτελεσμάτων Χρήσεως των εταιρειών. **3.** Ο αριθμός του αποσχιζόμενου προσωπικού της ενοποιημένης εταιρείας του ομίλου την 31/12/2012 ανήρτησε σε 177 άτομα. **4.** Η ενοποίηση έγινε για πρώτη φορά στη χρήση 2001. **5.** Στο κονδύλι "Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις" περιλαμβάνεται συμμετοχή στην εταιρία ΜΑΙΝΑΛΟΝ ΑΕ (ποσοστό συμμετοχής 41%) η οποία ενοποιείται από την εταιρία ΣΥ.ΦΑ.ΝΟΠ. Π.Ε. που είναι ο πλειοψηφών μέτοχος αυτής. **6.** Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων έγινε την 31/12/2012, βάσει του Ν.2065/1992.

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)				31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)			
		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				A. Ταμιακές Ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		214.514.169,51	197.272.383,94	1. Εισπράξεις από πελάτες		220.250.052,44	207.088.696,16
Μείον:Κόστος πωλήσεων		204.187.103,30	187.058.249,50	2. Πληρωμές σε προμηθευτές, πιστωτές και εργαζόμενους		(211.413.337,01)	(212.450.523,42)
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		10.327.066,21	10.214.134,44	Ταμιακές Ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		8.836.715,43	(5.361.827,26)
Πλέον/Λάνα εσοδα εκμεταλλεύσεως		529.020,97	856.665,47	3. Πληρωμές φόρου εισοδήματος		(367.424,27)	(1.576.732,26)
Σύνολο		10.856.087,18	11.070.799,91	Καθαρές ταμιακές Ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		8.469.291,16	(6.938.559,52)
ΜΕΙΟΝ:				B. Ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
1.Εξόδα διοικητικής λειτουργίας		1.366.943,92	1.521.249,41	1. Πληρωμές για απόκτηση συμμετοχών σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		(193.010,00)	(21.525,00)
3.Εξόδα λειτουργίας διαβάσεως		5.399.765,98	5.492.601,68	2. Πληρωμές για απόκτηση ενσώματων πάγιων και άυλων στοιχείων		(13.671,02)	(88.256,25)
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		4.089.377,28	4.056.948,82	3. Πληρωμές για απόκτηση χρηματοοικονομικών στοιχείων		0,00	0,00
ΠΑΛΕΟΝ Ή ΜΕΙΟΝ:				4. Εισπράξεις από πώληση συμμετοχών, ενσώματων πάγιων, άυλων στοιχείων και χρηματοοικονομικών στοιχείων		52.366,02	98,76
1.Εσοδα συμμετοχών		18.862,58	6.694,48	5. Εισπράξεις από επιχορηγήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων		0,00	0,00
4.Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		982.000,35	475.652,83	6. Εισπράξεις από τόκους, μερίσματα και ενσώμ- κια των στοιχείων των επενδυτικών δραστ.		1.002.606,89	953.825,17
Μείον:				Καθαρές ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		848.291,89	844.142,68
1.Προβλέψεις υποτιμήσεως		25,80	8,70	Γ. Ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
3.Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα		1.768.377,93	866.283,98	1. Εισπράξεις(Πληρωμές) από αύξηση/(μείωση) συνεταιρικού κεφαλαίου		44.434,94	(162.081,04)
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		-767.540,80	866.292,68	2. Εισπράξεις(Πληρωμές) από ληφθέντα δάνεια		(1.992.119,81)	7.877.757,69
		3.321.836,48	3.673.003,45	3. Πληρωμές για δάνεια και τόκους		(1.768.377,93)	(902.783,98)
II. ΠΑΛΕΟΝ Ή ΜΕΙΟΝ : ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				4. Πληρωμές για μισθώματα χρηματοδοτικών μισθώσεων		0,00	0,00
1.Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		11.598,86	27.981,73	5. Πληρωμές μερισμάτων		(14,28)	(394.762,86)
2.Εκτακτα κέρδη		0,60	1.474,90	Καθαρές ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(3.716.077,08)	6.418.129,81
3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων		0,00	1.474,90	Καθαρή αύξηση/(μείωση) ταμιακών διαθεσίμων χρήσεως (Α+Β+Γ)		5.601.505,97	323.712,97
4.Εσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		3.232,34	0,00	Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως		7.683.561,57	7.359.848,60
Μείον:				ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΤΗ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ		13.285.067,54	7.683.561,57
1.Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		4.655,21	14.208,27				
2.Εκτακτες ζημιές		0,00	52.461,32				
3.Εξόδα προηγούμενων χρήσεων		513,21	1.151,61				
4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		1.070.168,42	990.000,00				
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα		1.065.000,00	2.266.499,86				
ΜΕΙΟΝ:							
1. Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		192.983,51	274.266,04				
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		192.983,51	274.266,04				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ							
ΜΕΙΟΝ:							
2. Φόρος εισοδήματος		496.288,35	593.746,87				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ							
ΜΕΙΟΝ: Αναλογία μετοχών ή μεριδίων μειοψηφίας							
ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΚΕΡΔΗ ΟΜΙΛΟΥ							
		1.790.949,50	2.061.629,54				

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			
		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Ίδια κεφάλαια έναρξης χρήσεως		15.261.487,66	13.417.066,20
Κέρδη/Ζημιές χρήσεως μετά από φόρους		1.770.211,51	2.050.891,91
		17.031.699,17	15.467.958,11
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού κεφαλαίου		63.000,00	1.078.000,00
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)		(180.642,84)	(435.000,00)
Λοιπές μεταβολές ιδίων κεφαλαίων		95.703,42	(849.470,45)
Ίδια κεφάλαια λήξης χρήσεως		17.009.759,75	15.261.487,66

Αγ.Ιωάν.Ρέντης, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΟΙΚΟΝ. ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΚΑΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΑΝΟΣ ΑΔΤ ΑΒ 654661	ΔΑΦΝΗ Ε. ΚΟΥΤΕΤΕ ΑΔΤ Σ 577537	ΘΑΝΑΣΙΟΣ ΜΟΥΧΤΗΣ ΑΔΤ Φ 121056	ΑΝΝΙΝΟΥ Μ. ΧΡΥΣΟΥΛΑ ΑΔΤ: ΑΔΤ ΑΗ 055047 ΑΡ.ΑΔ.: 21998 - ΚΑΤ.ΑΔ.:Α'

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Εταίρους του Συνεταιρισμού «ΠΕΙΡΑΪΚΟΣ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ Π.Ε. - (ΠΕΙ.ΦΑ.ΣΥΝ. Π.Ε.)»

Έκθεση επί των Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγχμα τις ανωτέρω ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του Συνεταιρισμού «ΠΕΙΡΑΪΚΟΣ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΣ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΜΟΣ Π.Ε. - (ΠΕΙ.ΦΑ.ΣΥΝ. Π.Ε.)», οι οποίες αποτελούνται από τον ενοποιημένο ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012 και τις ενοποιημένες καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμιακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις
Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 90 έως και 109 του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για την εκεκείνη της διοίκησης καθορίζεται ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή
Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή σχετικά με την κλίση της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διερεύνηση αυτών των εκτιμώμενων κινδύνων, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το ενδεχόμενο ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του ελλογού των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη
Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξ