

Υπόδειγμα Β.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

Εταιρεία : ΑΦΟΙ ΚΑΦΑΝΤΑΡΗ Α.Ε. με Α.Φ.Μ. : 999931218, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου ( 01/01/2017 - 31/12/2017 ) - Γ.Ε.Μ.Η.: 4336401000

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ποσά σε μονάδες ευρώ</b>		
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
<i>Ενσώματα πάγια</i>		
Ακίνητα	2,589,071.14	2,535,006.25
Μηχανολογικός εξοπλισμός	2,638.80	3,658.84
Λοιπός εξοπλισμός	43,682.11	74,503.19
<b>Σύνολο</b>	<b>2,635,392.05</b>	<b>2,613,168.28</b>
<i>Άυλα πάγια στοιχεία</i>		
Δαπάνες ανάπτυξης	108,013.00	108,013.00
Υπεραξία	(39,134.66)	
Λοιπά άυλα	1,557,813.90	1,243,980.60
<b>Σύνολο</b>	<b>1,626,692.24</b>	<b>1,351,993.60</b>
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Χρεωστικοί τίτλοι	1,337,000.00	1,337,000.00
<b>Σύνολο</b>	<b>1,337,000.00</b>	<b>1,337,000.00</b>
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>	<b>5,599,084.29</b>	<b>5,302,161.88</b>
<b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
<i>Αποθέματα</i>		
Εμπορεύματα	605,599.24	578,378.57
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	74,904.99	31,851.59
<b>Σύνολο</b>	<b>680,504.23</b>	<b>610,230.16</b>
<i>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</i>		
Εμπορικές απαιτήσεις	1,588,687.73	1,505,075.02
Λοιπές απαιτήσεις	744.34	599.46
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	86,175.75	282,415.72
<b>Σύνολο</b>	<b>1,675,607.82</b>	<b>1,788,090.20</b>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>2,356,112.05</b>	<b>2,398,320.36</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>7,955,196.34</b>	<b>7,700,482.24</b>
<b>Καθαρή θέση</b>		
<i>Καταβλημένα κεφάλαια</i>		
Κεφάλαιο	1,200,000.00	998,000.00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	146,000.00	
<b>Σύνολο</b>	<b>1,346,000.00</b>	<b>998,000.00</b>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	53,559.67	53,559.67
Αφορολόγητα αποθεματικά	44,886.92	44,886.92
Αποτελέσματα εις νέο	(1,498,138.43)	(1,372,984.73)
<b>Σύνολο</b>	<b>(1,399,691.84)</b>	<b>(1,274,538.14)</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>(53,691.84)</b>	<b>(276,538.14)</b>
<b>Υποχρεώσεις</b>		
<i>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Δάνεια	979,882.32	767,992.77

<b>Σύνολο</b>	<b>979,882.32</b>	<b>767,992.77</b>
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Τραπεζικά δάνεια	5,278,919.53	5,080,419.62
Εμπορικές υποχρεώσεις	1,223,551.28	1,724,988.19
Φόρος εισοδήματος	388.80	388.80
Λοιποί φόροι και τέλη	193,913.65	138,196.52
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	325,240.79	262,829.30
Λοιπές υποχρεώσεις	6,991.81	2,205.18
<b>Σύνολο</b>	<b>7,029,005.86</b>	<b>7,209,027.61</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>8,008,888.18</b>	<b>7,977,020.38</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</b>	<b>7,955,196.34</b>	<b>7,700,482.24</b>

**Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31-12-2017**

**Εταιρεία : ΑΦΟΙ ΚΑΦΑΝΤΑΡΗ Α.Ε. με Α.Φ.Μ. : 999931218, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου ( 01/01/2017 - 31/12/2017 ) - Γ.Ε.Μ.Η.: 4336401000**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	<b>1,193,688.59</b>	<b>1,100,240.96</b>
Κόστος πωλήσεων	(1,067,165.12)	(791,786.23)
Μικτό αποτέλεσμα	<b>126,523.47</b>	<b>308,454.73</b>
Λοιπά συνήθη έσοδα	22,276.50	20,283.70
	<b>148,799.97</b>	<b>328,738.43</b>
Έξοδα διοίκησης	(76,706.36)	(95,159.03)
Έξοδα διάθεσης	(126,758.45)	(176,724.76)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(5,409.64)	
Λοιπά έσοδα και κέρδη	12.14	
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	<b>(60,062.34)</b>	<b>56,854.64</b>
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(411,211.35)	(385,900.22)
Αποτέλεσμα προ φόρων	<b>(471,273.69)</b>	<b>(329,045.58)</b>
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	<b>(471,273.69)</b>	<b>(329,045.58)</b>

**Στοιχεία κατάστασης μεταβολών ιδίων κεφαλαίων**

**Εταιρεία : ΑΦΟΙ ΚΑΦΑΝΤΑΡΗ Α.Ε. με Α.Φ.Μ. : 999931218, Φορολογικό έτος : 2017, περιόδου ( 01/01/2017 - 31/12/2017 ) - Γ.Ε.Μ.Η.: 4336401000**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Υπόλοιπο έναρξης, της κλειόμενης χρήσης</b>		
<b><u>Ακολουθεί ανάλυση μεταβολών - προσαρμογών στα Ίδια κεφάλαια</u></b>		
<i>Μεταβολές στην Καθαρή θέση</i>		
<i>Καταβλημένα κεφάλαια</i>		
Κεφάλαιο	202,000.00	
Καταθέσεις ιδιοκτητών	146,000.00	
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρής θέσης</b>	<b>348,000.00</b>	
<i>Μεταβολές στα Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</i>		
Αποτελέσματα εις νέο	(125,153.70)	(329,045.58)
<b>Σύνολο μεταβολών στα Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</b>	<b>(125,153.70)</b>	<b>(329,045.58)</b>
<b>Υπόλοιπο λήξης, της κλειόμενης χρήσης</b>	<b>(53,691.84)</b>	<b>(276,538.14)</b>