

## "ΚΕΦΑΛΑΣ - ΣΠΑΡΤΗ Α.Ε."

ΚΕΦΑΛΑΣ ΣΠΑΡΤΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Αρ. Μ.Α.Ε. 018365239000 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 018365239000

B.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (31/12/2016)

<u>Σημείωση</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
<i>Ενσώματα πάγια</i>		
Ακίνητα	79.514,34	86.896,90
Μηχανολογικός εξοπλισμός	2.434,06	38.774,16
Λοιπός εξοπλισμός	3.583,56	5.976,49
<b>Σύνολο</b>	<b>85.531,96</b>	<b>131.647,55</b>
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	3.187,92	3.187,92
<b>Σύνολο</b>	<b>3.187,92</b>	<b>3.187,92</b>
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>	<b>88.719,88</b>	<b>134.835,47</b>
<i>Αποθέματα</i>		
Έτοιμο και ημιτελή προϊόντα	30.358,98	
Εμπορεύματα	193.641,80	235.211,97
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	28.014,82	23.564,56
<b>Σύνολο</b>	<b>252.015,60</b>	<b>258.776,53</b>
<i>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</i>		
Εμπορικές απατήσεις	370.250,11	272.553,78
Λοιπές απατήσεις	37.687,49	67.722,28
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	87.238,96	137.931,00
<b>Σύνολο</b>	<b>495.176,56</b>	<b>478.207,06</b>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>747.192,16</b>	<b>736.983,59</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>835.912,04</b>	<b>871.819,06</b>
<b>Καθαρή θέση</b>		
<i>Καταβλημένα κεφάλαια</i>		
Κεφάλαιο	496.421,42	496.421,42
<b>Σύνολο</b>	<b>496.421,42</b>	<b>496.421,42</b>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	3.460,25	3.460,25
Αποτελέσματα εις νέο	(124.988,68)	(180.898,88)
<b>Σύνολο</b>	<b>(121.528,43)</b>	<b>(177.438,63)</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>374.892,99</b>	<b>318.982,79</b>
<b>Υποχρεώσεις</b>		
<i>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Δάνεια	15.639,46	24.902,80
<b>Σύνολο</b>	<b>15.639,46</b>	<b>24.902,80</b>
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Τραπεζικά δάνεια	142.468,27	143.046,26
Εμπορικές υποχρεώσεις	292.203,62	376.588,90
Λοιποί φόροι και τέλη	5.619,12	4.476,29
Όργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.480,42	3.378,93
Λοιπές υποχρεώσεις	1.608,16	443,09
<b>Σύνολο</b>	<b>445.379,59</b>	<b>527.933,47</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>461.019,05</b>	<b>552.836,27</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</b>	<b>835.912,04</b>	<b>871.819,06</b>

Κατάσταση Αποτελεσμάτων 31 Δεκεμβρίου 2016

<u>Σημείωση</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	<b>1.668.716,62</b>	<b>1.529.826,89</b>
Κόστος πωλήσεων	(1.546.072,98)	(1.391.464,94)
Μικτό αποτέλεσμα	<b>122.643,64</b>	<b>138.361,95</b>
Έξοδα διοίκησης	(50.607,22)	(71.938,01)
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(220,98)
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	<b>72.036,42</b>	<b>66.202,96</b>
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(16.126,22)	(18.179,56)
Αποτέλεσμα προ φόρων	<b>55.910,20</b>	<b>48.023,40</b>
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	<b>55.910,20</b>	<b>48.023,40</b>

B.2.2: Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' είδος

<u>Σημείωση</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	<b>1.668.716,62</b>	<b>1.529.826,89</b>
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	(6.760,93)	42.413,52
Ίδιοπαράχθέντα πάγια στοιχεία	13.179,00	13.179,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	(1.359.475,10)	(1.279.908,41)
Παροχές σε εργαζόμενους	(89.763,48)	(72.042,25)
Αποσβέσεις	(47.990,59)	(47.365,59)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(105.869,10)	(119.900,20)
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	<b>72.036,42</b>	<b>66.202,96</b>
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(16.126,22)	(18.179,56)
Αποτέλεσμα προ φόρων	<b>55.910,20</b>	<b>48.023,40</b>
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	<b>55.910,20</b>	<b>48.023,40</b>

Στοιχεία κατάστασης μεταβολών ιδίων κεφαλαίων

<u>Σημείωση</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Υπόλοιπο έναρξης, της κλειόμενης χρήσης</b>		
<b>Ακολουθεί ανάλυση μεταβολών - προσαρμογών στα Ίδια κεφάλαια</b>		
<i>Μεταβολές στα Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</i>		
Αποτελέσματα εις νέο	55.910,20	48.023,40
<b>Σύνολο μεταβολών στα Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</b>	<b>55.910,20</b>	<b>48.023,40</b>
<b>Υπόλοιπο λήξης, της κλειόμενης χρήσης</b>	<b>374.892,99</b>	<b>318.982,79</b>

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**  
Κυριακούλιας  
Σπυρίδων  
ΑΔΤ Χ.903897

**Ο Δ/ΝΩΝ  
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

Βλαχολιάς Θεοφάνης  
ΑΔΤ Π188057

**Ο ΠΡΟΙΣΤ. ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ  
ΔΗΜ ΣΙΓΓΑΛΟΣ**

ΑΡ. ΑΔ. 16436 Α' ΤΑΞΗΣ