

ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**δ.τ.:ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ Ι.Κ.Ε.****ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 123173405000****8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 Δεκεμβρίου 2020)****B.5: Ισολογισμός πολύ μικρών οντοτήτων**

Περιουσιακά στοιχεία	2020		2019	
Πάγια	211.060,62		211.060,62	0,00
Μείον: Αποσβεσμένα	-124.244,89		-105.192,56	
Απομειωμένα	0,00	86.815,73	0,00	105.868,06
Αποθέματα		5.608,29		4.785,00
Απαιτήσεις		9.843,42		10.905,74
Ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα		123,53		481,45
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		1.085,40		494,47
Λοιπά		1.222,73		1.222,73
Σύνολο ενεργητικού		104.699,10		123.757,45
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις		2020		2019
Κεφάλαια και αποθεματικά		17.400,35		46.443,23
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0,00		0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		87.298,75		77.314,22
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		104.699,10		123.757,45
		0,00		0,00

B.6: Κατάσταση Αποτελεσμάτων για πολύ μικρές οντότητες

	2020	2019
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	236,53	1.484,75
Λοιπά συνήθη έσοδα	800,00	0,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	823,29	-173,53
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-1.023,29	-1.742,86
Παροχές σε εργαζόμενους	-100,00	0,00
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων	-19.052,33	-19.082,34
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-10.727,08	-16.884,58
Λοιπά έσοδα και κέρδη	9.506,17	9.521,17
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)	0,00	-114,40
Αποτέλεσμα προ φόρων	-19.536,71	-26.991,79
Φόροι	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-19.536,71	-26.991,79

Ο Διαχειριστής

Ο Υπευθυνος του Λογιστηρίου

Γρηγοριάδου Αναστασία Λουκία
ΑΔΤ : ΑΗ 154058Ανδρέας Πετρίδης
ΑΔΤ : ΑΜ 263954
Αρ.Αδ.: 007789 Α Τάξης**ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ ΙΚΕ**
ΠΤΟΛΕΜΑΙΩΝ 33, 14630 ΘΕΣ/ΝΙΚΗ
ΑΦΜ: 800449561 Τ.Θ. 4 Δ' ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΓΕΜΗ: 123173405000 - Ε.Κ. 55700
www.filokalein.gr

ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

δ.τ.:ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ Ι.Κ.Ε.
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 123173405000

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 Δεκεμβρίου 2020)

(Βάσει των διατάξεων του ΑΡΘΡΟΥ 29 ΤΟΥ ν. 4308/2014, όπως ισχύει)

Διάταξη ν.4308/2014

Απάντηση

Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ιδιωτική κεφαλαιουχική Εταιρεία (Ι.Κ.Ε.)
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	1η Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2020
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	Πτολεμαίων 33 Τ.Κ. 54630 - Θεσσαλονίκη
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 123173405000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Όχι
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η εταιρεία κατατάσσεται στην κατηγορία των ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της οντότητας έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	<p>Τα αρνητικά ίδια κεφάλαια λόγω των συσσωρευμένων ζημιών των τελευταίων ετών θέτουν σε αμφισβήτηση την δυνατότητα της επιχείρησης να συνεχίσει της δραστηριότητα της (going concern).</p> <p><u>Αργή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern) & Covid-19.</u></p> <p>Η πανδημία του κορωνοϊού Covid-19, για την επιχείρηση κρίνεται ως μεταγενέστερο μη διορθωτικό γεγονός (non – adjusting event), που ωστόσο δεν επηρεάζει τη λειτουργία της και την δυνατότητα της, να συνεχίσει απρόσκοπτα την δραστηριότητά της. Ως εκ τούτου δεν τίγεται θεμελιώδης αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern).</p> <p>Αυτό συμβαίνει κυρίως λόγω του αντικειμένου δραστηριότητας της επιχείρησης. Οι όποιες καθυστερήσεις στις περιόδους των lockdown δημιουργούν μικρές καθυστερήσεις στον προγραμματισμό των εργασιών οι οποίες μέχρι σήμερα αναπληρώνονται χωρίς πρόβλημα.</p> <p>Από τα γεγονότα μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού ΔΕΝ προκύπτουν αβεβαιότητες που να επηρεάζουν σημαντικά τη λειτουργία της επιχείρησης.</p> <p>Η επιχείρηση έχει αναπτύξει επαρκές σχέδιο για την επιχειρησιακή της συνέχεια (business continuity), με εναλλακτικές διαδικασίες λειτουργίας, προκειμένου να υποστηρίξει την λειτουργία της στην εποχή της πανδημίας.</p>
Επιπτώσεις Covid -19	

Covid-19 – Χρησιμοποίηση ευνοϊκών διατάξεων

Η επιχείρηση από τα μέτρα ενίσχυσης των επιχειρήσεων λόγω της πανδημίας έλαβε από τη δράση της «επιστρεπτέας προκαταβολής» :

Ημερομηνία Είδος Ενίσχυσης Ποσό Ποσοστό μη επιστρεπτέο Ποσό μη επιστρεπτέο

03/12/2020	Επιστρεπτέα 4	1.000,00€	50,00%	500,00
Σύνολο:	□	1.000,00€□		500,00

Με βάση τα όσα ισχύουν σήμερα ποσό 500,00 ευρώ, αποτελεί μη επιστρεπτέα ενίσχυση που θα εμφανιστεί στα έσοδα της χρήσης 2021.

Η επιχείρηση δεν χρησιμοποίησε το μέτρο των αναστολών εργασίας για το προσωπικό της.

Η επιχείρηση ωφελήθηκε από το μέτρο ενίσχυσης των επιχ/σεων με το ποσό των οχτακοσίων ευρώ (800,00€).

Η επιχείρηση ωφελήθηκε από το μέτρο της έκπτωσης ενουικίων για τους μήνες Οκτώβριο, Νοέμβριο και Δεκέμβριο 2020.

Η επιχείρηση δεν ωφελήθηκε από την έκπτωση ποσοστού 25% του ΦΠΑ.

Δεν χορηγήθηκε καμία άδεια ειδικού σκοπού.

Επιπτώσεις Covid -19

Covid-19 – Λοιπές επιπτώσεις

Οι περιορισμοί στα ταξίδια, τις μετακινήσει και στις εγκαταστάσεις των πελατών μας δημιούργησαν εμπόδια στην ομαλή ανάπτυξη των εργασιών μας τα οποία και ξεπερνάμε σταδιακά.

Επιπτώσεις Covid -19

Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (παρ.34 άρθρου 29)

Έχει συνταχθεί ισολογισμός και κατάσταση αποτελεσμάτων.

Σημειώσεις

Θεσσαλονίκη 30 Ιουνίου 2021

Ο Διαχειριστής

Ο Υπευθυνος του Λογιστηρίου

Γρηγοριάδου Αναστασία Λουκία
ΑΔΤ : ΑΗ 154058

Ανδρέας Πετρίδης
ΑΔΤ : ΑΜ 263954
Αρ.Αδ.: 007789 Α Τάξης

ΦΙΛΟΚΑΛΕΙΝ ΙΚΕ
ΠΤΟΛΕΜΑΙΩΝ 23-546 30, ΘΕΣ/ΝΙΚΗ
ΑΦΜ: 800449361 ΔΟΥ: Δ' ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΓΕΜΗ: 123179405000 - Ε.Κ. 55700
www.filokalein.gr