

«BIOMAR HELLENIC A.B.E.E.I.»

ΕΔΡΑ : Β ΒΙΠΕ ΒΟΛΟΥ ΒΕΛΕΣΤΙΝΟ ΤΚ 375 00 ΔΗΜΟΣ ΡΗΓΑ ΦΕΡΑΙΟΥ

ΑΦΜ : 094262939 ΔΟΥ : ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ ΜΑΓΝΗΣΙΑΣ

Τηλ : 24250-61500

Ηλεκτρονική Διεύθυνση : <http://www.biomar.com/el-gr/greece/>

ΑΡ.Μ.Α.Ε : 18995/32/Β/89/023

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ : 050686244000

**BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ**

ΕΤΟΥΣ 2017

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΩΝ**

Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Ισολογισμός της 31ης Δεκεμβρίου 2017

28η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

ΑΡ.ΓΕΜΗ: 050686244000 (ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 18995/32/Β/89/023)

Ποσά σε ευρώ

Ενεργητικό	Σημείωση	31.12.2017	31.12.2016	Καθαρή θέση, προβλέψεις και υποχρεώσεις	Σημείωση	31.12.2017	31.12.2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				Καθαρή θέση			
Ενσώματα Πάγια				Καταβλημένα κεφάλαια			
Ακίνητα	4	1.431.419,98	1.466.572,08	Κεφάλαιο	12	6.365.199,00	6.365.199,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	4	730.147,11	768.278,32	Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Μεταφορικά μέσα	4	48.183,33	55.637,80	Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	13	985.129,59	709.921,33
Λοιπός εξοπλισμός	4	109.723,82	72.933,62	Αφορολόγητα αποθεματικά	13	3.111.431,38	3.111.431,38
Σύνολο		2.319.474,24	2.363.421,82	Αποτελέσματα εις νέο		15.326.635,75	10.110.075,98
Άυλα πάγια στοιχεία				Σύνολο		19.423.196,72	13.931.428,69
Λοιπά άυλα	5	485.914,90	36.490,72	Σύνολο καθαρής θέσης			
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία						25.788.395,72	20.296.627,69
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	6	1.239.163,77	981.856,10	Προβλέψεις			
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		4.044.552,91	3.381.768,64	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	14	364.372,00	360.515,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				Υποχρεώσεις			
Αποθέματα				Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορεύματα	7	594.169,82	377.311,12	Εμπορικές υποχρεώσεις	15	16.591.384,12	16.772.245,18
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	7	727.507,11	1.712.075,01	Φόρος εισοδήματος	16	794.641,43	687.481,12
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	7	1.101.384,41	2.053.275,32	Λοιποί φόροι και τέλη	17	118.201,82	120.535,25
Αγορές υπό παραλαβή	7	102.373,30	0,00	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	18	104.219,46	102.504,51
Προκαταβολές για αποθέματα	7	214.628,58	692.379,45	Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	19	7.480.854,41	10.864.317,98
Σύνολο		2.740.063,22	4.835.040,90	Λοιπές υποχρεώσεις	20	11.292.859,33	3.343.017,98
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	21	79.116,11	77.850,91
Εμπορικές απαιτήσεις	8	53.329.352,82	35.907.066,64	Σύνολο υποχρεώσεων		36.461.276,68	31.967.952,93
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	9	377.459,67	331.991,87	Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων			
Λοιπές απαιτήσεις	10	135.960,57	581.012,62			62.614.044,40	52.625.095,62
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	11	1.986.655,21	7.588.214,95				
Σύνολο		55.829.428,27	44.408.286,08				
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		58.569.491,49	49.243.326,98				
Σύνολο Ενεργητικού		62.614.044,40	52.625.095,62				

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2017

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

Κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία			
BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ			
Ποσά σε ευρώ			
	<u>Σημείωση</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	22	66.440.784,81	64.429.985,33
Κόστος Πωλήσεων	23	-54.723.659,08	-50.431.938,24
Μικτό αποτέλεσμα		11.717.125,73	13.998.047,09
Λοιπά συνήθη έσοδα	24	334.342,85	345.317,27
		12.051.468,58	14.343.364,36
Έξοδα διοίκησης	25	-1.542.088,55	-1.539.151,72
Έξοδα διάθεσης	26	-1.406.909,23	-1.144.574,40
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	27	-409.912,37	-550.405,49
Λοιπά έξοδα και ζημιές	28	-13.646,18	-2.221.726,05
Λοιπά έσοδα και κέρδη	29	45.467,80	241.299,62
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		8.724.380,05	9.128.806,32
Πιστωτικοί Τόκοι και συναφή έσοδα	30	135.267,72	77.633,38
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	30	-1.107.302,36	-1.488.976,70
Αποτέλεσμα προ φόρων		7.752.345,41	7.717.463,00
Φόροι εισοδήματος	16	-2.260.577,38	-1.473.223,31
Αποτέλεσμα χρήσεως μετά από φόρους		5.491.768,03	6.244.239,69

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ**Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2017**

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

Ε. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Κατάσταση μεταβολών Καθαρής Θέσης					
BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ					
Ποσά σε ευρώ					
	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ' κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2016	6.365.199,00	435.331,72	3.111.431,38	4.140.425,90	14.052.388,00
Αποτελέσματα χρήσεως μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	6.244.239,69	6.244.239,69
Διανομή κερδών σε αποθεματικά	0,00	274.589,61	0,00	-274.589,61	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2016	6.365.199,00	709.921,33	3.111.431,38	10.110.075,98	20.296.627,69
Αποτελέσματα χρήσεως μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	5.491.768,03	5.491.768,03
Διανομή κερδών σε αποθεματικά	0,00	275.208,26	0,00	-275.208,26	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2017	6.365.199,00	985.129,59	3.111.431,38	15.326.635,75	25.788.395,72

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Σημειώσεις επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2017
(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Κατάσταση χρηματοροών (Έμμεση μέθοδος) BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ Ποσά σε ευρώ			
	<u>Σημείωση</u>	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Χρηματοροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Αποτέλεσμα προ φόρων		7.752.345,41	7.717.463,00
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων παγίων	4,5	298.880,08	215.268,41
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	14, 31	3.857,00	109.488,00
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	28	0,00	2.153.666,27
Προβλέψεις για υποτίμηση χρημ/κών στοιχείων		0,00	293.612,48
Έσοδο από μη χρησιμοποιηθείσα πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	29	0,00	-241.299,62
Έσοδο από μη χρησιμοποιηθείσα πρόβλεψη χρημ/κών στοιχείων	9, 29	-45.467,80	0,00
Χρεωστικοί και συναφή έξοδα	30	1.107.302,36	1.488.976,70
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	30	-135.267,72	-77.633,38
		8.981.649,33	11.659.541,86
Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης			
Μεταβολή αποθεμάτων		2.094.977,68	-3.202.981,16
Μεταβολή απαιτήσεων		-17.234.541,80	4.049.717,42
Μεταβολή υποχρεώσεων		7.769.627,01	3.783.692,71
Πληρωμές για παροχές σε εργαζομένους	14	0,00	-33.250,00
		1.611.712,22	16.256.720,83
Μείον:			
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους		-1.107.302,36	-1.488.976,70
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος		-2.153.417,07	-1.137.339,95
Σύνολο		-1.649.007,21	13.630.404,18
Χρηματοροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Πληρωμές για απόκτηση παγίων στοιχείων	4	-193.834,35	-329.824,70
Πληρωμές για απόκτηση άυλων περιουσιακών στοιχείων	5	-510.522,33	0,00
Αγορά χρηματοοικονομικών στοιχείων		0,00	-523.128,51
Τόκοι εισπραχθέντες	30	135.267,72	77.633,38
Σύνολο		-569.088,96	-775.319,83
Χρηματοροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμου δανεισμού	19	-3.383.463,57	-18.841.315,02
Σύνολο		-3.383.463,57	-18.841.315,02
Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων			
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της χρήσης		-5.601.559,74	-5.986.230,67
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	11	7.588.214,95	13.574.445,62
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	11	1.986.655,21	7.588.214,95