

Τ.Ε.Ι. ΠΑΤΡΩΝ
ΣΧΟΛΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ



ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗ Ε.Π.Ε. ΜΕ ΓΝΩΣΤΟ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΠΑΚΕΤΟ

ΕΙΣΗΓΗΤΗΣ : κ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ

ΠΤΥΧΙΑΚΗ ΕΡΓΑΣΙΑ

ΣΠΟΥΔΑΣΤΕΣ :
ΚΑΡΑΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
ΤΣΑΜΟΥΛΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΜΑΡΙΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ 1997

ΑΡΙΘΜΟΣ
ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ

2149

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

1. ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΟΥΝΗΣ (Ε.Π.Ε.)	
ΣΥΣΤΑΣΗ Ε.Π.Ε.....	Σελ. 1
2. ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ Ε.Π.Ε.	
ΓΕΝΙΚΑ.....	Σελ. 3
ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ ΜΙΑΣ Ε.Π.Ε.....	Σελ. 6
3. ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΚΑΘΕ ΜΗΝΑ.....	Σελ. 8
4. ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΟΥ ΕΤΟΥΣ ΓΙΑ ΤΟΝ	
ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟ ΤΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ.....	Σελ.10
5. ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΙΑΝΟΜΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ Ε.Π.Ε.....	Σελ.11
6. ΑΥΞΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ Ε.Π.Ε.-	
-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ.....	Σελ.13
7. ΔΙΑΛΥΣΗ ΤΗΣ Ε.Π.Ε.....	Σελ.14
8. ΤΙ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΙΣ Ε.Π.Ε.	
ΚΑΙ ΠΟΥ ΔΗΜΟΣΙΕΥΟΝΤΑΙ.....	Σελ.15
9. ΑΣΚΗΣΗ (ΕΚΦΩΝΗΣΗ ΚΑΙ ΔΕΔΟΜΕΝΑ).....	Σελ.17
10. ΛΥΣΗ ΤΗΣ ΑΣΚΗΣΗΣ.....	Σελ.30
11. ΒΙΒΛΙΟΓΡΑΦΙΑ.....	Σελ.150

Π Ρ Ο Λ Ο Γ Ο Σ

(Γ Ε Ν Ι Κ Α)

Η εργασία που ακολουθεί είναι μία ενδεικτική διαχείριση δύο (2) μηνών (Ιανουαρίου - Φεβρουαρίου του έτους 1996) μέσα από τον Η/Υ χρησιμοποιώντας το Λογιστικό πακέτο της singular "Eurofasma".

" ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗ ΜΙΑΣ Ε.Π.Ε. ΜΕ ΓΝΩΣΤΟ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΠΑΚΕΤΟ "

Η εργασία αρχίζει με κάποια θεωρητικά στοιχεία γενικά για τις Ε.Π.Ε. και ακολουθεί η εκφώνηση της άσκησης και τα δεδομένα αυτής. Κατόπιν έχουμε την Απογραφή στην αρχή της χρονιάς και στην πορεία παρακολουθούμε κάποια οικονομικά γεγονότα που διαδραματίστηκαν μέχρι το τέλος του μηνός Φεβρουαρίου.

Απεικονίζονται οι πορείες των πελατών, των προμηθευτών, των αγορών, των πωλήσεων, των γραμματίων (εισπρακτέων και πληρωτέων) και γενικά όλων των λογαριασμών που κινήθηκαν στο διάστημα αυτό, καθώς και τις μισθοδοσίες των δύο μηνών.

Υπάρχουν αναλυτικά στοιχεία των λογαριασμών και γενικά στοιχεία (γενικό και αναλυτικό καθολικό), καθώς και συγκεντρωτικά στοιχεία στο τέλος κάθε μήνα (Ισοζύγια, συγκεντρωτικά ημερολόγια κ.λ.π.).

Τέλος, παραθέτονται αναλυτικά τα διάφορα βοηθήματα που χρησιμοποιήσαμε για την σύνταξη και δομή της εργασίας (βιβλιογραφία) και επίσης και λίστα περιεχομένων για την υποβοήθηση του αναγνώστη και του αναλυτή στην παρακολούθηση και αξιολόγηση κάθε ενότητας ξεχωριστά.

1. ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ (Ε.Π.Ε)

ΣΥΣΤΑΣΗ Ε.Π.Ε

Εταιρία περιορισμένης ευθύνης ονομάζεται η εταιρία εκείνη που έχει εταιρικό κεφάλαιο πάνω από 3.000.000 δρχ. και διαιρείται σε ίσα μερίδια των 10.000 ή 20.000 δρχ. κ.λ.π. (δηλαδή πολλαπλάσιο των 10.000 δρχ.). Η ευθύνη των εταίρων για τις οικονομικές υποχρεώσεις της εταιρίας έναντι τρίτων φθάνει μέχρι το ποσό της εισφοράς τους (δηλαδή της μερίδας τους). Η Ε.Π.Ε συνίσταται με συμβολαιογραφικό έγγραφο (Εταιρικό). Μπορεί να συσταθεί και Ε.Π.Ε μόνο με ένα πρόσωπο, οπότε συμπεριλαμβάνονται στην επωνυμία ολογράφως και οι λέξεις " Μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε.". Το πρόσωπο αυτό μόνο σε μία μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε μπορεί να συμμετέχει.

Μέσα σε 15 ημέρες από τη σύστασή της το εταιρικό προσκομίζεται στη Δ.Ο.Υ. για την καταβολή του φόρου 1%. Στη συνέχεια αντίγραφο του εταιρικού κατατίθεται από τον Συμβολαιογράφο στον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρίας μέσα σε ένα μήνα από την κατάρτησή του. Περίληψη του εταιρικού δημοσιεύεται και στο Δελτίο Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης οπότε και αποκτά η Ε.Π.Ε τη νομική της προσωπικότητα. Στη συνέχεια, επικυρωμένο απ' το Πρωτοδικείο αντίγραφο του εταιρικού παραδίδεται στην αρμόδια Δ.Ο.Υ.

Επίσης στη Δ.Ο.Υ καταβάλλεται και το χαρτόσημο του άρθρου 19 του Ν. 1882/90.

Η Δ.Ο.Υ στη συνέχεια εκδίδει την άδεια άσκησης της λειτουργίας της επιχείρησης. Με βάση την παραπάνω άδεια στο τμήμα του Κ.Β.Σ της ίδιας (αρμόδιας) Δ.Ο.Υ θεωρούνται τα απαραίτητα λογιστικά βιβλία και στοιχεία. (Η Ε.Π.Ε τηρεί υποχρεωτικά βιβλία γ' κατηγορίας).

Οι εταιρίες περιορισμένης ευθύνης αποκτούν νομική προσωπικότητα και επομένως καθίστανται υποκείμενα δικαιωμάτων και υποχρεώσεων από της δημοσιεύσεως περιλήψεως του καταστατικού τους στο τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και της καταχωρήσεως της εταιρικής σύμβασης στο Μητρώο Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης. Επομένως οι ΕΠΕ για τα κέρδη τα οποία αποκτούν από την απόκτηση νομικής προσωπικότητας και μετά έχουν υποχρέωση για την καταβολή του οφειλόμενου για τα κέρδη αυτά φόρου εισοδήματος.

Το εταιρικό κεφάλαιο των εταιριών περιορισμένης ευθύνης που συνιστώνται απο 30 Ιουνίου 1992 και μετά, πρέπει να είναι τουλάχιστον 3.000.000 δρχ. και να είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο κατά την κατάρτιση της εταιρικής συμβάσεως σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 38 του Ν.2065/1992. Το ήμισυ τουλάχιστον του εταιρικού κεφαλαίου της ΕΠΕ πρέπει να είναι καταβεβλημένο σε μετρητά. Οι ΕΠΕ που

υφίσταντο κατά την 30 Ιουνίου 1992 και είχαν ατομικό κεφάλαιο κατώτερο των 3.000.000 δρχ., υποχρεώθηκαν εντός δύο ετών από την έναρξη ισχύος του Ν.2065/1992, δηλαδή μέχρι 30 Ιουνίου 1994, να αυξήσουν το εταιρικό τους κεφάλαιο στο ποσό των 3.000.000 δρχ.

Με τις διατάξεις του Π.Δ.279/1993 προτέθηκε στο Ν 3190/1955 άρθρο 43α, με τις διατάξεις του οποίου προβλέπεται ότι η εταιρία περιορισμένης ευθύνης μπορεί να συσταθεί από ένα πρόσωπο ή να καταστεί μονοπρόσωπη, οπότε στην επωνυμία της συμπεριλαμβάνεται ολογράφως οι λέξεις "ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ".

2. ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ Ε.Π.Ε.

ΓΕΝΙΚΑ

1. Οι ατομικές επιχειρήσεις, οι Ο.Ε. και οι Ε.Ε. αφόσον λατά το προηγούμενο έτος 1994 είχαν ακαθάριστα έσοδα πάνω από 180.000.000 δρχ. υποχρεώνονται να τηρήσουν στο επόμενο έτος 1995 βιβλία της γ' κατηγορίας. Οι Ε.Π.Ε και Α.Ε. ανεξάρτητα από το ύψος των εσόδων τους, είναι υποχρεωμένες να τηρούν βιβλία γ' κατηγορίας.

Αν τα ακαθάριστα έσοδά τους από πωλήσεις εμπορεύσιμων αγαθών χονδρικώς ξεπεράσουν για δεύτερη φορά τα 350.000.000 δρχ. και είναι κυρίως χονδροπωλητές, τότε επιπλέον υποχρεώνονται να τηρούν θεωρημένο βιβλίο αποθήκης καθώς και βιβλίο παραγωγής - κοστολογίου όταν πρόκειται για δικές τους παραγωγές.

Οι εμπορικές επιχειρήσεις που πωλούν αγαθά συνήθως "λιανικά" υποχρεώνονται να τηρήσουν βιβλίο αποθήκης μόνο στην περίπτωση εκείνη που τα ακαθάριστα έσοδά τους κατά το προηγούμενο έτος 1992 ξεπέρασαν τα 500.000.000 δρχ. Υποχρεώνονται να ενημερώνουν το βιβλίο αποθήκης μόνο ως προς το είδος, την ποσότητα και την αξία των αγαθών που εισάγονται στην αποθήκη της επιχείρησης. Αν το σύνολο των εσόδων τους ξεπεράσει τα 600.000.000 δρχ., τότε οι επιχειρήσεις αυτές υποχρεώνονται να τηρούν βιβλίο αποθήκης ως προς το είδος, την ποσότητα και την αξία των αγαθών που εισάγονται και εξάγονται από την αποθήκη τους.

2. Οι επιτηδευματίες της τρίτης κατηγορίας βιβλίων εφαρμόζουν υποχρεωτικά το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο (Π.Δ.1123/1980 ΦΕΚΑ. 283), μόνο ως προς τη δομή, την ονοματολογία και το περιεχόμενο των πρωτοβάθμιων και δευτεροβάθμιων λογαριασμών, με εξαίρεση τους λογαριασμούς της ομάδας 9 οι οποίοι δεν τηρούνται. Η ανάπτυξη των δευτεροβάθμιων λογαριασμών, σε επίπεδο τριτοβαθμίων λογαριασμών, γίνεται σύμφωνα με τις

ανάγκες της κάθε επιχείρησης. Για τις μεγάλες επιχειρήσεις που ελέγχονται υποχρεωτικά από τους ορκωτούς ελεγκτές εφαρμόζονται οι ειδικές διατάξεις (άρθρο 7 Ν.1882/90), οι οποίες κατισχύουν των διατάξεων του Κ.Β.Σ. Δηλαδή η μη εφαρμογή τους μπορεί να επιφέρει ακόμα και απόρριψη των βιβλίων.

3. Από τους λογαριασμούς του γενικού και των αναλυτικών καθολικών πρέπει να προκύπτουν συγκεντρωτικά και αναλυτικά

στοιχεία των καταχωρήσεων, ώστε να είναι ευχερής η πληροφόρηση ή η επαλήθευση από τον φορολογικό έλεγχο, για τις ανάγκες όλων των φορολογικών αντικειμένων.

4. Τα ποσά των ακαθάριστων εσόδων και ο ΦΠΑ που αντιστοιχεί σ' αυτά μπορεί να καταχωρούνται καθημερινά στις στήλες που αφορούν με ένα ποσό, για κάθε ένα είδος και σειρά στοιχείων που εκδόθηκαν την ίδια μέρα με αναγραφή του πρώτου και τελευταίου αριθμού. Σε περίπτωση χρήσης ταμειακής μηχανής αναγράφεται ο αριθμός του ημερήσιου δελτίου "Ζ".

ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ ΜΙΑΣ Ε.Π.Ε.

Αδιάφορα με το ύψος των εσόδων της μια Ε.Π.Ε τηρεί υποχρεωτικά βιβλία γ' κατηγορίας.

Τα βιβλία που τηρεί είναι τα εξής:

1) Αναλυτικό ημερολόγιο διαφόρων πράξεων (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται όλες οι οικονομικές πράξεις, εκτός από τις εισπράξεις και πληρωμές. Η ενημέρωσή του γίνεται σε διάστημα 15 ημερών από την ημέρα έκδοσης ή λήψης του στοιχείου (τιμολογίου κλπ.).

2) Αναλυτικό ημερολόγιο ταμείου (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται οι εισπράξεις και οι πληρωμές της επιχείρησης. Η ενημέρωσή του γίνεται σε διάστημα 15 ημερών από την ημέρα έκδοσης ή λήψης του στοιχείου.

Αν η οργάνωση της επιχείρησης το απαιτεί θα μπορούσαμε να κρατήσουμε περισσότερα αναλυτικά ημερολόγια.

3) Συγκεντρωτικό ημερολόγιο (αθεώρητο). Σε αυτό μεταφέρονται και καταχωρούνται συγκεντρωτικά όλοι οι πρωτοβάθμιοι λογαριασμοί από τα αναλυτικά ημερολόγια. Η μεταφορά και η καταχώρηση των λογαριασμών κάθε περασμένου μήνα πραγματοποιείται στον αμέσως επόμενο μήνα.

4) Αναλυτικό καθολικό (αθεώρητο). Αυτό ενημερώνεται από

τις εγγραφές των αναλυτικών ημερολογίων εντός του επόμενου μήνα από εκείνον που έγιναν οι εγγραφές στο αντίστοιχο αναλυτικό ημερολόγιο.

5) Γενικό καθολικό (θεωρημένο). Αυτό ενημερώνεται από τις εγγραφές του συγκεντρωτικού ημερολογίου μέσα στον ίδιο μήνα που ενημερώνεται και το συγκεντρωτικό ημερολόγιο.

6) Βιβλία Απογραφών (θεωρημένο). Χρησιμοποιείται για την καταχώρηση στο τέλος του έτους αναλυτικά των περιουσιακών στοιχείων, των απαιτήσεων και των υποχρεώσεων που έχουν απογραφεί και των αντίστοιχων ισολογισμών. Η καταγραφή της ποσότητας των εμπορεύσιμων αγαθών ιδίων και τρίτων στο βιβλίο απογραφών γίνεται μέχρι τις 20 Φεβρουαρίου και η καταχώρηση της αξίας των εμπορεύσιμων αγαθών καθώς και η καταγραφή των άλλων λογαριασμών της απογραφής (πελατών, προμηθευτών, παγίων κλπ.) γίνεται μέχρι τέλους Μαρτίου του επόμενου έτους.

7) Βιβλίο Πρακτικών Συνελεύσεων (θεωρημένο). Στο βιβλίο αυτό καταχωρούνται οι αποφάσεις που παίρνονται κατά τις συνελεύσεις των εταίρων. Η τακτική συνέλευση συγκαλείται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά το χρόνο και μέσα σε 3 μήνες από την λήξη της εταιρικής χρήσης.

8) Βιβλίο πρακτικών διαχείρισης (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται οι αποφάσεις των διαχειριστών.

9) Βιβλίο εγγραφών Ισολογισμού (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται οι εγγραφές τακτοποίησης και προσδιορισμού του

αποτελέσματος χρήσης.

10) Βιβλίο (Ημερολόγιο) Γραμματίων Εισπρακτέων (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται αναλυτικά οι συναλλαγματικές που θα εισπράξει μελλοντικά η επιχείρηση από τρίτους.

11) Βιβλίο (Ημερολόγιο) Γραμματίων Πληρωτέων (θεωρημένο). Σε αυτό καταχωρούνται αναλυτικά οι συναλλαγματικές που θα πληρώσει μελλοντικά η επιχείρηση σε τρίτους.

Τα βιβλία γραμματίων εισπρακτέων και πληρωτέων μπορεί να χρησιμοποιούνται και αθεώρητα. Στην περίπτωση όμως αυτή, στο τέλος της χρήσης τα γραμμάτια που ακόμα δεν έχουν λήξει και δεν έχουν εισπραχθεί καταχωρούνται στο βιβλίο απογραφών αναλυτικά ένα, ένα, χωριστά.

ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΚΑΘΕ ΜΗΝΑ

Μετά τη λήξη του κάθε μήνα και μέσα στον επόμενο μήνα, γίνονται οι παρακάτω ενέργειες που αφορούν τον μήνα που πέρασε:

α) Συντάσσονται τα φύλλα ελέγχου των πρωτοβάθμιων λογαριασμών. Αυτά είναι απλά αθεώρητα έντυπα στα οποία συγκεντρώνονται οι πρωτοβάθμιοι λογαριασμοί που έχουν εγγραφεί στα αναλυτικά ημερολόγια, κατά την διάρκεια του μήνα. ο καθένας με τη συνολική του αξία. Για κάθε αναλυτικό

ημερολόγιο συντάσσεται και ένα φύλλο ελέγχου, δηλαδή θα συνταχθούν συνολικά δύο (2) φύλλα ελέγχου, ένα για το ημερολόγιο Ταμείου και ένα για το ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων.

β) Με βάση τα φύλλα ελέγχου των πρωτοβάθμιων λογαριασμών καταχωρούνται οι εγγραφές στο αθεώρητο Συγκεντρωτικό ημερολόγιο.

γ) Με βάση τις εγγραφές του Συγκεντρωτικού ημερολογίου ενημερώνεται το θεωρημένο Γενικό Καθολικό.

δ) Συντάσσονται τα φύλλα ελέγχου των δευτεροβαθμίων λογαριασμών. Αυτά είναι απλά αθεώρητα έντυπα στα οποία συγκεντρώνονται οι δευτεροβάθμιοι λογαριασμοί που έχουν εγγραφεί στα Αναλυτικά ημερολόγια, κατά τη διάρκεια του μήνα, ο καθένας με τη συνολική του αξία. Αυτό γίνεται όταν η επιχείρηση θέλει να ενημερώνει τους δευτεροβάθμιους λογαριασμούς μία φορά στο τέλος του κάθε μήνα. Αλλιώς, οι δευτεροβάθμιοι λογαριασμοί ενημερώνονται συγκεντρωτικά με τις κινήσεις της κάθε μέρας χωριστά.

ε) Με βάση τα φύλλα ελέγχου των δευτεροβαθμίων λογαριασμών ενημερώνονται οι αθεώρητες αναλυτικές καρτέλλες των λογαριασμών αυτών.

στ) Συντάσσονται τα Ισοζύγια Γενικού και Αναλυτικού καθολικού (Πρωτοβάθμιων, Δευτεροβάθμιων και Τριτοβάθμιων λογαριασμών).

ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΟΥ ΕΤΟΥΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟ
ΤΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ

Με ημερομηνία 31.12 και σε διάστημα τριών (3) μηνών από τη λήξη του έτους, η Ε.Π.Ε, είναι υποχρεωμένη να συντάξει τον ισολογισμό της.

Για να συνταχθεί ο ισολογισμός απαιτείται πρώτα να γίνει η απογραφή των περιουσιακών της στοιχείων, δηλαδή να γίνει λεπτομερής καταμέτρηση, καταγραφή και αποτίμηση όλων των στοιχείων της επαγγελματικής περιουσίας της επιχείρησης.

Η απογραφή γίνεται σε απλές κόλλες χαρτιού από τον προϊστάμενο κάθε τμήματος της επιχείρησης.

Ο λογιστής είναι υποχρεωμένος μέχρι 20 Φεβρουαρίου να καταγράψει στο βιβλίο απογραφών τις ποσότητες των εμπορεύσιμων ειδών και μέχρι 31 Μαρτίου τις αξίες τους, καθώς και τα υπόλοιπα των άλλων πρωτοβάθμιων, δευτεροβάθμιων και τριτοβάθμιων λογαριασμών.

Στη συνέχεια, γίνεται αντιπαραβολή των δεδομένων της απογραφής με τα δεδομένα του προσωρινού ισοζυγίου (της 31.12) και επισημαίνονται οι διαφορές. Οι διαφορές καθώς και οποιοδήποτε άλλο γεγονός που αναφέρεται στο έτος και έχει παραληφθεί, τακτοποιούνται με εγγραφές που καταχωρούνται στο

ημερολόγιο εγγραφών ισολογισμού.

ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΙΑΝΟΜΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ Ε.Π.Ε

Ο διαχειριστής ή οι διαχειριστές της Ε.Π.Ε. διορίζονται από το καταστατικό ή και από τρίτα πρόσωπα. Οι διαχειριστές θα πρέπει να πράττουν οτιδήποτε επιβάλλεται για την εκπλήρωση των συναφών προς τη διαχείριση της εταιρίας καθηκόντων τους, μεταξύ των οποίων αναφέρεται και η μέριμνα για την είσπραξη των απαιτήσεών της από τρίτους (Αρ. Π. 1731/91). Τα μερίδια μπορούν να μεταβιβαστούν μόνο με συμβολαιογραφικό έγγραφο. Τα πρακτικά για τις αποφάσεις στις μονοπρόσωπες ΕΠΕ προσυπογράφονται από παριστάμενο συμβολαιογράφο (Π.Δ.279/93 άρθρο 2).

Το ανώτατο όργανο της ΕΠΕ είναι η Γενική Συνέλευση που συγκαλείται τουλάχιστο μία φορά το χρόνο και μέσα σε τρεις (3) μήνες από της λήξης της χρήσης.

Αυτή αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά την ΕΠΕ. Οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία του 1/2 του όλου αριθμού των εταίρων, οι οποίοι εκπροσωπούν περισσότερο από το 1/2 του εταιρικού κεφαλαίου.

Από τα κέρδη της κάθε χρήσης παρακρατείται ποσοστό 5% για

σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, που είναι υποχρεωτικό μέχρις ότου φτάσει το 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου. Επίσης, από τα κέρδη της ΕΠΕ υπολογίζεται η επιχειρηματική αμοιβή για τους μέχρι τρεις (3) από τους διαχειριστές - εταίρους που έχουν τα μεγαλύτερα ποσοστά συμμετοχής. Δηλαδή θα πολλαπλασιάζονται τα μισά από τα κέρδη (κέρδη Ισολογισμού πλέον λογιστικές διαφορές και μείον τυχόν αφορολόγητα αποθεματικά) με τα ποσοστά συμμετοχής των παραπάνω μέχρις τριών (3) διαχειριστών - εταίρων και αυτό που προκύπτει αποτελεί την επιχειρηματική αμοιβή των εταίρων αυτών που είναι και διαχειριστές. Το υπόλοιπο των κερδών της ΕΠΕ μετά την αφαίρεση δηλαδή μόνο της επιχειρηματικής αμοιβής των διαχειριστών - εταίρων (και όχι του τακτικού αποθεματικού) φορολογείται αυτοτελώς με συντελεστή 35%. Δηλαδή μέσα στο ποσό που φορολογείται με 35% είναι και το τακτικό αποθεματικό. Μετά από τους παραπάνω υπολογισμούς, ο,τι κέρδη απομένουν διανέμονται ή παραμένουν στην εταιρία κατά τον τρόπο που θα αποφασίσει η γενική συνέλευση των εταίρων.

Επίσης με την υποβολή της δήλωσης μέχρι 15/5 από την ΕΠΕ για τα κέρδη αυτά πληρώνεται και χαρτόσημο και ΟΓΑ 1,20%.

Οι διαχειριστές - εταίροι δηλώνουν στην ατομική τους δήλωση του μεθεπόμενου έτους την επιχειρηματική τους αμοιβή και φορολογούνται μόνο γι' αυτήν, άσχετα αν την εισέπραξαν ή όχι από την εταιρία.

ΑΥΞΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ Ε.Π.Ε. - ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

Η αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της ΕΠΕ καθώς επίσης και κάθε είδους μεταβιβάσεις μεριδίων, τροποποιήσεις κ.λ.π. πραγματοποιούνται πάντοτε με συμβολαιογραφικό έγγραφο.

Για την αύξηση του κεφαλαίου καταβάλλεται στη Δ.Ο.Υ. φόρος 1% μέσα σε δέκα πέντε (15) ημέρες κ.λ.π. (όπως ακριβώς γίνεται και με τη σύστασή της).

Οι εγγραφές της αύξησης του κεφαλαίου της ΕΠΕ είναι ακριβώς ίδιες με εκείνες της σύστασής της. Σε περίπτωση όμως μεταβίβασης των μεριδίων δεν γίνεται καμμία εγγραφή στα βιβλία της ΕΠΕ, εκτός αν οι μερίδες των εταίρων παρακολουθούνται αναλυτικά κατά εταίρο στο αναλυτικό καθολικό οπότε γίνεται λογιστική μεταφορά της ονομαστικής αξίας της μερίδας από τον εταίρο που αποχωρεί στον εταίρο που

εισέρχεται. Για την τυχόν προκύψασα υπεραξία κατά την μεταβίβαση των μεριδίων δεν γίνεται καμμία εγγραφή. Επίσης, για τον φόρο μεταβίβασης των μεριδίων και τα λοιπά έξοδα δεν γίνεται καμμία εγγραφή, διότι αυτά βαρύνουν τον εταίρο που αποχωρεί. Αν όμως οι φόροι αυτοί σύμφωνα με το καταστατικό ή μετά από σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης βαρύνουν την ΕΠΕ, τότε καταχωρούνται στη χρέωση του λογαριασμού 81.00.99 "Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα" (Γνωμ.148/93 Υπ.Εθν.Οικ.)

ΔΙΑΛΥΣΗ ΤΗΣ Ε.Π.Ε.

Η ΕΠΕ διαλύεται εκτός από τους λόγους που ορίζει το καταστατικό και με απόφαση του δικαστηρίου αν το ζητήσουν οι εταίροι που εκπροσωπούν το 1/10 του εταιρικού κεφαλαίου και ο λόγος είναι σπουδαίος (κατά την κρίση του δικαστηρίου).

Επίσης, σε περίπτωση που οι ζημιές ξεπεράσουν το 1/2 του εταιρικού κεφαλαίου τότε η εταιρία θα πρέπει να μειώσει το κεφάλαιό της (όχι όμως κάτω των 3.000.000 δραχμών) ή να διαλυθεί. Για την διάλυση της ΕΠΕ συντάσσεται ένα διαλυτικό (συμβολαιογραφικό έγγραφο) το οποίο παραδίδεται στο Πρωτοδικείο και δημοσιεύεται περίληψη στην εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Το διαλυτικό συνοδεύεται με Ισολογισμό και με

ανάλυση αποτελεσμάτων της ημέρας διάλυσης της ΕΠΕ. Το Πρωτοδικείο χορηγεί επικυρωμένο διαλυτικό που παραδίδεται στο τμήμα εισοδήματος της Δ.Ο.Υ. Μετά την διάλυση ακολουθεί η εκκαθάριση της εταιρίας. Η εκκαθάριση ενεργείται από τους διαχειριστές εκτός αν ορίζει άλλους το καταστατικό ή αν απεφάσισε άλλους εκκαθαριστές η Γενική Συνέλευση των εταίρων.

Σε περίπτωση ανάληψης της εταιρικής μερίδας σε είδος (αγαθά) κατά την αποχώρηση εταίρου ή κατά τη λύση της εταιρίας, εφόσον ο εταίρος δεν συνεχίζει την ίδια εργασία ή κατά τη λύση της εταιρίας, εφόσον ο εταίρος δεν συνεχίζει την ίδια εργασία τότε εκδίδεται στοιχείο αυτοπαράδοσης ενώ σε

όλες τις άλλες περιπτώσεις δεν εκδίδεται κανένα φορολογικό στοιχείο.

ΤΙ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΙΣ Ε.Π.Ε.ΚΑΙ ΠΟΥ ΔΗΜΟΣΙΕΥΟΝΤΑΙ

Η περίληψη της σύστασης ΕΠΕ κάθε τροποποίηση του εταιρικού (αποχώρηση εταίρου, διορισμός διαχειριστών κ.λ.π.) καθώς επίσης και ο Ισολογισμός με την ανάλυση αποτελεσμάτων χρήσης δημοσιεύονται στην εφημερίδα της Κυβερνήσεως (ΦΕΚ).

Ο Ισολογισμός όμως και τα αποτελέσματα χρήσης δημοσιεύονται επιπλέον και σε μια τοπική εφημερίδα.

Για να γίνει η δημοσίευση στο ΦΕΚ θα πρέπει πρώτα να καταβληθούν τα έξοδα της δημοσίευσης στη Δ.Ο.Υ. Στην συνέχεια το πρωτότυπο του διπλότυπου της Δ.Ο.Υ. στέλνεται με σχετική επιστολή και με το θέμα που θα δημοσιευθεί στο Εθνικό Τυπογραφείο.

Η επιστολή που στέλνεται στο Εθνικό Τυπογραφείο γράφεται περίπου ως εξής:

(Στοιχεία της εταιρίας)

Προς:Εθνικό Τυπογραφείο
Καποδιστρίου 34
Αθήνα

Κύριοι,
Σας στέλνουμε, συνημμένα 1)..... 2)..... και
το με αριθμό..... Διπλότυπο της..... Δ.Ο.Υ
Θεσ/νίκης και σας παρακαλούμε να προβείται στην δημοσίευση
της..... της εταιρίας μας στην Εφημερίδα της Κυβερνή-
σεως.

Θεσσαλονίκη.....

Ο Διαχειριστής
(υπογραφή, σφραγίδα)

Α Σ Κ Η Σ Η

Η Επιχείρηση με την επωνυμία "ΜΑΝΩΛΑΣ ΕΠΕ" ασχολείται με την εμπορία καρεκλών τραπεζιών - πόρτες και παράθυρα. Κατά την απογραφή της 31/12/95 έχουμε τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία:

- 1) Κατάστημα ισόγειο 300 τμ αξίας 15.000.000 δρχ. στο οποίο στεγάζεται η επιχείρηση. Οι μέχρι τώρα αποσβέσεις ανέρχονται σε 1.500.000 δρχ.
- 2) Τα Μεταφορικά της μέσα είναι:
 - α) Φορτηγό TOYOTA με Αρ.Κυκλοφ. ΑΧΗ 5013. Οι αποσβέσεις μέχρι τώρα είναι 500.000 δρχ.
 - β) Φορτηγό AUDI με Αρ.Κυκλοφ. ΑΧΚ 4015. Οι αποσβέσεις είναι 250.000 δρχ.
- 3) Τα έπιπλα και ο εξοπλισμός της επιχείρησης είναι:
 - α) Τέσσερα (4) ξύλινα γραφεία αξίας 250.000 δρχ.
 - β) Δύο (2) μεταλλικές ντουλάπες αξίας 200.000 δρχ.
 - γ) Μία (1) αριθμομηχανή CASIO αξίας 80.000 δρχ.
 - δ) Ένας (1) Η/Υ PANASONIC 3,86 αξίας 580.000 δρχ.Οι αποσβέσεις για τα έπιπλα είναι 50.000 δρχ. για τα σκεύη 50.000 δρχ για τις μηχανές γραφείου είναι 20.000 δρχ. και για τον Η/Υ είναι 80.000 δρχ.
- 4) Τα εμπορεύματα έχουν ως εξής:
 - α) Απόθεμα από καρέκλες αξίας 8.000.000 δρχ

- β) Απόθεμα από τραπέζια αξίας 8.000.000 δρχ.
 - γ) Απόθεμα από πόρτες αξίας 2.000.000 δρχ.
 - δ) Απόθεμα από παράθυρα αξίας 8.000.000 δρχ.
- 5) Οι πελάτες μας είναι οι:
- α) Μητρόπουλος Κων/νος από Πάτρα Α.Φ.Μ.90892312 1.235.000 δρχ. υπόλοιπο.
 - β) Αντωνίου Πέτρος από Αίγιο Α.Φ.Μ.93678544 732.500 δρχ. υπόλοιπο.
 - γ) Καραγιάννης Ανδρέας από Πάτρα Α.Φ.Μ.89211245 125.500 δρχ. υπόλοιπο.
- 6) Επισφαλείς πελάτες: Νικολόπουλος Θέμης από Πάτρα Α.Φ.Μ. 81446789 με 200.000 δρχ.
- 7) Συναλλαγματικές εισπρακτέες της επιχείρησης είναι:
- α) Συναλλαγματική αποδ.Βασιλείου Λήξ.25.01 δρχ. 200.000 δρχ.
 - β) Συναλλαγματική απόδ.Βασιλείου Λήξ.25.02 δρχ. 200.000 δρχ.
 - γ) Συναλλαγματική απόδ.Γεωργίου Λήξ.20.02 δρχ. 150.000 δρχ.
- 8) Μεταβατικοί λ/σμοί Ενεργητικού:
- α) Εξοδα επόμενων χρήσεων, ασφάλιστρα δρχ. 100.000
 - β) Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα, ενοίκια δρχ. 50.000
- 9) Χρηματικά Διαθέσιμα:

- α) Ταμείο 1.250.000 δρχ.
 - β) Καταθέσεις όψεως στην Εμπορική Τράπεζα 3.000.000 δρχ.
 - γ) Καταθέσεις όψεως στην Εθνική Τράπεζα 1.000.000 δρχ.
- 10) Το κεφάλαιο της επιχείρησης είναι 5.000.000 δρχ και είναι κατανομημένο στους παρακάτω εταίρους:
- α) Μανώλα Ιωάννη με ποσοστό συμμετοχής 50%
 - β) Μανώλα Κων/νο με ποσοστό συμμετοχής 50%
- 11) Τακτικό Αποθεματικό 1.000.000 δρχ.
- 12) Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις:
- α) Νικολόπουλος θέμης 100.000 δρχ.
- 13) Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις, Δάνειο από την Εθνική Τράπεζα 15.000.000 δρχ. Λογ.Εθνικής 3000015.
- 14) Προμηθευτές είναι:
- α) Ανδρεόπουλος Ανδρέας από Πάτρα Α.Φ.Μ.45650989 δρχ.
150.000
 - β) Σαπάτης Βασίλειος από Αθήνα Α.Φ.Μ.81234565 δρχ.
152.000
 - γ) Τσεκίνος Αναστάσιος από Πάτρα Α.Φ.Μ.91237869 δρχ.
98.000
- 15) Συναλλαγματικές Πληρωτέες:
- α) Συναλλαγματική Τσεκίνου Αναστασίου Λήξ.05.01 50.000 δρχ
 - β) Συναλλαγματική Σαπάτη Βασιλείου Λήξ.05.02 2.000.000 δρχ
 - γ) Συναλλαγματική Αντωνόπουλου Χρ.Λήξ.08.02 75.000 δρχ.

16) Χρεώστες διάφοροι είναι Παπαντωνίου Αντώνιος με υπόλοιπο 95.000 δρχ. και Σωτηρόπουλος Σωτήριος με 45.000 δρχ. υπάλλοιλοι της επιχείρησης.

02/01 Αγορά εμπορευμάτων με πίστωση όπως παρακάτω:
Καρέκλες αξίας 120.000 δρχ., τραπέζια αξίας 300.000 δρχ., πόρτες αξίας 480.000 δρχ. (ΦΠΑ Αγορών 18%), από τον προμηθευτή μας Ανδρεόπουλο Ανδρέα (Τιμ.-Δ.Α. Νο 1111).

03/01 Εξόφληση συν/κής προμηθευτή Τσεκίνου ενομαστικής αξίας 50.000 δρχ λήξεως 05/01.

05/01 Αγορά μετρητής καρεκλών 600.000 δρχ., τραπέζια 120.000 δρχ., από τον προμηθευτή μας Ανδρεόπουλο Ανδρέα (Τιμ.-Δ.Α. Νο 10050).

08/01 Αγορά εμπορευμάτων επί πιστώσει από τον προμηθευτή μας Σαπάτη Βασίλειο:

Καρέκλες 25.000 δρχ., τραπέζια 181.500 δρχ., πόρτες 1.000.000 δρχ., παρέθυρα 4.400.000 δρχ.

08/01 Λογίστηκαν τόκοι 200.000 δρχ. Δανείου της Εθνικής Τράπεζας Λογ/σμός 3000015.

10/01 Ο πελάτης μας Μητρόπουλος Κων/νος αγόρασε παράθυρα αξίας 560.000 δρχ., επί πιστώσει (Τιμολόγιο-Δ.Α. Νο 500)

10/01 Έκδοση επιταγής από τον πελάτη μας Μητρόπουλο Κων/νο ονομαστικής αξίας 2.000.000 δρχ., λήξεως 30/01.

10/01 Αγορά εμπορευμάτων, πόρτες 690.000 δρχ., παράθυρα 600.000 δρχ., επί πιστώσει από τον προμηθευτή μας Σαπάτη Βασίλειο.

15/01 Ο πελάτης μας Μητρόπουλος Κων/νος αγόρασε μετρητής καρέκλες αξίας 350.000 δρχ., πόρτες αξίας 560.000 δρχ., παράθυρα αξίας 840.000 δρχ. και τραπέζια αξίας 720.000 δρχ. (Τιμολόγιο - Δ.Α. Νο 50007)

15/01 Την ίδια ημέρα ο πελάτης μας Καραγιάννης Ανδρέας αγόρασε πόρτες αξίας 3.000.000 δρχ., τραπέζια αξίας 1.400.000 δρχ. με πίστωση.

15/01 Επίσης την ίδια ημέρα η επιχείρηση αγόρασε καρέκλες 250.000 δρχ., τραπέζια 600.000 δρχ., και πόρτες αξίας 1.920.000 δρχ., από τον προμηθευτή μας Τσεκίνο Αναστάσιο (Τιμολόγιο - Δ.Α. Νο 309000).

15/01 Εκείνη την ημέρα η επιχείρηση έδωσε προκαταβολές στους Παπαντωνίου Αντώνη και Σωτηρόπουλο Σωτήριο 59.000 δρχ και 54.000 δρχ., αντίστοιχα έναντι του μισθού τους του Φεβρουαρίου.

18/01 Στις 18/01 το ΙΚΑ έκανε προσαύξηση (πρόστημο) 30.000 δρχ. των εισφορών της επιχείρησης λόγω καθυστέρησης καταβολής της εισφοράς. (Πληρωμή στις 25/01, αφορά προηγούμενη χρήση).

19/01 Η επιχείρηση πώλησε εμπορεύματα, καρέκλες 405.000 δρχ. και παράθυρα 1.500.000 δρχ. στον πελάτη Παπανδρέου Χρήστο, μετρητής με το υπ' αριθμόν Τιμολόγιο - Δ.Α. 459000.

19/01 Η επιχείρηση πλήρωσε τόκους 200.000 δρχ. έναντι λογαριασμού δανείου της. (Λογαριασμός Εθνικής Τράπεζας 3000015).

20/01 Πληρώσαμε στον προμηθευτή μας Τσεκίνο Αναστάσιο 1.500.000 δρχ., έναντι του λογαριασμού μας σε αυτόν.

22/01 Η επιχείρηση εισέπραξε ενοίκιο μηνός Ιανουαρίου 50.000 δρχ.

24/01 Η επιχείρηση δέχεται Συναλλαγματική του πελάτη μας

Μητρόπουλου Κων/νου ονομαστικής αξίας 300.000 δρχ. για κάλυψη υπολοίπου λογαριασμού του.

24/01 Την ίδια ημέρα η επιχείρηση αποδέχεται συναλλαγματικές πληρωτέες του προμηθευτή Σαπάτη Βασιλείου:
α) Λήξεως 25/01 ονομαστικής αξίας 200.000 δρχ.
β) Λήξεως 25/02 ονομαστικής αξίας 100.000 δρχ.
έναντι οφειλών. Οι τόκοι και τα έξοδα ανέρχονται στις 20.000 δρχ.

25/01 Κάναμε διαφήμιση στον ΑΝΤ1 αξίας 200.000 δρχ. και ΦΠΑ Δαπανών 9% τα οποία τα πληρώσαμε μετρητής την ίδια ημέρα.

25/01 Πληρώσαμε το πρόστημο του ΙΚΑ και το Γραμμάτιο του προμηθευτή Σαπάτη λήξεως 25/01.

30/01 Λογίστηκε ζημία του επισφαλή πελάτη μας Νικολόπουλου θέμη για το 50% της οφειλής του. (επισφαλής από Απογραφή).

30/01 Επίσης την ίδια ημέρα εξοφλήσαμε την επιταγή του πελάτη μας Μητρόπουλου λήξεως 30/01 που είχε εκδόσει έναντι οφειλών του.

31/01 Γίνεται η μισθοδοτική κατάσταση μηνός Ιανουαρίου, η καταβολή των μισθών και των εργοδοτικών εισφορών στο ΙΚΑ, έχοντας τα παρακάτω δεδομένα:

α) Ακαθάριστες αποδοχές

Παπαντωνίου Αντώνης Αντιπρόσωπος της εταιρίας 230.000 δρχ.

Σωτηρόπουλος Σωτήριος εργάτης 200.000 δρχ.

Αναστασόπουλος Κωσμάς Λογιστής 280.000 δρχ.

β) ΙΚΑ εργοδότη 24,45%

ΙΚΑ ασφαλισμένου 12,2%

TEAM εργοδότη 3%

TEAM ασφαλισμένου 3%

Χαρτ/σημο εργοδότη 0,5%

χαρτ/σημο ασφαλισμένου 0,5%

Φ Ε Β Ρ Ο Υ Α Ρ Ι Ο Σ

01/02 Είσπραξη από τον πελάτη Μητρόπουλο Κων/νο 3.500.000 δρχ., έναντι υπολοίπου λογαριασμού του.

02/02 Είσπραξη από τον πελάτη Καραγιάννη Ανδρέα 3.000.000 δρχ., έναντι λογαριασμού του.

02/02 Η επιχείρηση έδωσε την συναλλαγματική του Γεωργίου λήξεως 20/02 στην τράπεζα για προεξόφληση (παρούσα αξία 138.000 δρχ.) 150.000 δρχ.

Επίσης την ίδια ημέρα έδωσε τις συναλλαγματικές του Βασιλείου α) ονομαστικής αξίας 200.000 δρχ., λήξεως 25/01 και β) ονομαστικής αξίας 200.000 δρχ., λήξεως 25/02, στην τράπεζα για είσπραξη (πινάκιο τραπέζης γραμματίων για είσπραξη Νο 0005), και πλήρωσε για διάφορα τραπεζικά έξοδα 5.000 δρχ.

02/02 Η επιχείρηση πώλησε στον πελάτη μας Μητρόπουλο Κων/νο καρέκλες αξίας 725.000 δρχ., πόρτες 7.250.000 δρχ., παράθυρα 2.250.000 δρχ. και τραπέζια 2.800.000 δρχ., επί πιστώσει.

05/02 Η επιχείρηση οπισθογράφησε και μεταβίβασε την επιταγή του πελάτη Μητρόπουλου λήξεως 05/03 και ονομαστικής αξίας

5.000.000 δρχ., στον προμηθευτή Σαπάτη Βασίλειο έναντι λογαριασμού.

05/02 Εξόφλησε την συναλλαγματική του προμηθευτή Σαπάτη ονομαστικής αξίας 2.000.000 δρχ., λήξεως 05/02.

08/02 Δέχθηκε επιταγή στο όνομα του πελάτη Μητρόπουλου λήξεως 27/02 ονομαστικής αξίας 2.000.000 για κάλυψη υπολοίπου λογαριασμού του πελάτη Μητρόπουλου.

Επίσης λογίσθηκαν προεξοφλητικοί τόκοι δανείου από την Εθνική τράπεζα 200.000 δρχ. (Δάνειο Εθνικής Λογαριασμός 3000015).

08/02 Αγόρασε από τον προμηθευτή Ανδρεόπουλο Ανδρέα καράκλες 252.000 δρχ., τραπέζια 310.000 δρχ., πόρτες 500.000 δρχ., παράθυρα 2.500.000 δρχ., μετρητής.

08/02 Εξόφλησε το γραμμάτιο του Αντωνόπουλο Χρήστου λήξεως 08/02 ονομαστικής αξίας 75.000 δρχ.

09/02 Έδωσε γραμμάτιο απόδ. Γεωργίου στην Εθνική τράπεζα έναντι λογ/σμού δανείου Νο 11223 ονομ. αξίας 150.000 δρχ.

09/02 Μεταβίβασε την επιταγή του Μητρόπουλου λήξεως 27/02 και αξίας 2.000.000 δρχ., στον προμηθευτή Ανδρεόπουλου Ανδρέα έναντι λογαριασμού.

10/02 Ο πελάτης μας Μητρόπουλος Κων/νος πλήρωσε 2.000.000 δρχ. έναντι λογαριασμού του.

10/02 Καλήφθηκε η επιταγή του Μητρόπουλου λήξεως 05/03 αξίας 5.000.000 δρχ.

12/02 Καλήφθηκε η επιταγή Μητρόπουλου λήξεως 25/02 αξίας 500.000 δρχ.

12/02 Η επιχείρηση αγόρασε Από τον προμηθευτή Ανδρεόπουλο Ανδρέα με πίστωση καρέκλες 120.000 δρχ., τραπέζια 307.500 δρχ., πόρτες 2.500.000 δρχ.

13/02 Προεξοφλήθηκε το γραμμάτιο Γεωργίου λήξεως 20/02 150.000 δρχ. (παρούσα αξία 135.000), τα οποία έλαβε η επιχείρηση. (Προεξοφλητικοί τόκοι και έξοδα 15.000).

15/02 Ο πελάτης μας Μητρόπουλος Κων/νος πλήρωσε 2.500.000 δρχ., έναντι λογαριασμού του.

15/02 Ασφάλιστρα 100.000 δρχ., χαρακτηρήστηκαν ως δουλεμένα.

15/02 Εκδόσαμε επιταγή από τον λογαριασμό όψεως της επιχείρησης ονομαστικής αξίας 3.000.000 δρχ. και λήξεως 22/02 και την δώσαμε στον προμηθευτή μας Ανδρεόπουλο Ανδρέα.

20/02 Μεταβιβάσαμε την επιταγή του Μητρόπουλου αξίας 500.000 δρχ., λήξεως 25/02 στον προμηθευτή Σαπάτη.

22/02 Πληρώθηκε η επιταγή όψεως λήξεως 22/02.

Την ίδια ημέρα αγοράσαμε μετρητής εμπορεύματα από τον προμηθευτή Σαπάτη Βασίλειο:

καρέκλες 181.500 δρχ.

τραπέζια 610.000 δρχ.

πόρτες 2.400.000 δρχ.

23/02 Ο πελάτης μας Αντωνίου Πέτρος πλήρωσε 300.000 δρχ. έναντι υπολοίπου λογαριασμού του.

26/02 Η επιχείρηση πλήρωσε τη συναλλαγματική Σαπάτη λήξεως 25/02 αξίας 100.000 δρχ.

Επίσης αγόρασε με πίστωση από τον προμηθευτή Σαπάτη Βασίλειο, καρέκλες 121.000 δρχ., τραπέζια 310.000 δρχ.,

πόρτες 1.250.000 δρχ., παράθυρα 14.400.000 δρχ.

28/02 Καταβάλαμε το ΙΚΑ μηνός Ιανουαρίου και το ΦΜΥ μαζί με το χαρτ/σημο και ΟΓΑ Μισθωτών Υπηρεσιών.

Επίσης αγοράσαμε μετρητής από τον προμηθευτή μας Τσεκίνο Αναστάσιο καρέκλες 125.000 δρχ., τραπέζια 312.500 δρχ. και πόρτες 1.250.000 δρχ.

29/02 Η επιχείρηση έκανε υπολογισμό και καταβολή των μισθών του προσωπικού της όπως τον μήνα Ιανουάριο.

ΜΙΣΘΟΔΟΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ

ΟΝΟΜ/ΜΟ	ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ		ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΦΟΡ.	ΧΑΡΤ/Μ		Φ.Μ.Υ.	ΚΑΘΑΡ. ΠΟΣΟ
		ΑΣΦΑΛ.	ΕΡΓΟΔ.		ΑΣΦΑΛ.	ΕΡΓΟΔ.		
ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ	230.000	32.775	56.025	88.800	1.380	1.380	6.610	189.235
ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ	200.000	28.500	48.700	77.200	1.200	1.200	4.599	165.701
ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ	280.000	39.900	71.000	110.900	1.680	1.680	12.158	226.262
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	710.000	101.275	175725	276.900	4.260	4.260	13.367	581.198

ΜΙΣΘΟΔΟΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ

ΟΝΟΜ/ΜΟ	ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ		ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΦΟΡ.	ΧΑΡΤ/Μ		Φ.Μ.Υ.	ΚΑΘΑΡ. ΠΟΣΟ
		ΑΣΦΑΛ.	ΕΡΓΟΔ.		ΑΣΦΑΛ.	ΕΡΓΟΔ.		
ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ	230.000	32.775	56.025	88.800	1.380	1.380	6.610	189.235
ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ	200.000	28.500	48.700	77.200	1.200	1.200	4.599	165.701
ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ	280.000	39.900	71.000	110.900	1.680	1.680	12.158	226.262
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	710.000	101.275	175725	276.900	4.260	4.260	13.367	581.198

Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ι Κ Ο Σ Χ Ε Δ Ι Ο

11.	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ
11.00	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ
11.00.00	ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟ 300 Τ.Μ.
11.99	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ
11.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΤΙΡΙΟ
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ
13.02	ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΗΝΟΥΛΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ
13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ ΤΟΥΟΤΑ ΑΡ.ΚΥΚΛ. ΑΧΗ 5013
13.02.01	ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΥΔΙ ΑΡ.ΚΥΚΛ. ΑΧΚ 4015
13.99	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΣΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ
13.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΗ 5013
13.00.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΚ 4015
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ
14.00	ΕΠΙΠΛΑ
14.00.00	ΓΡΑΦΕΙΑ ΞΥΛΙΝΑ
14.00.01	ΝΤΟΥΛΑΠΕΣ ΜΕΤΑΛΙΚΕΣ

14.02	ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ
14.02.00	ΑΡΙΘΜΟΜΗΧΑΝΗ CASIO
14.03	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ
14.03.00	Η/Υ PANASONIC 3.86
14.99	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΑΙΣΜΟΣ
14.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ
14.99.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΣΚΕΥΗ
14.99.02	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ
14.99.03	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ
20.00	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ
20.00.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ
20.00.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ
20.00.02	ΠΟΡΤΕΣ
20.00.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ
20.01	ΑΓΟΡΕΣ
20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ
20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ
20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ
20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ

30 ΠΕΛΑΤΕΣ

30.00 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

30.00.00 ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

30.00.01 ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ

30.00.02 ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ

30.00.03 ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ

30.97 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ

30.97.00 ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ

31 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ

31.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

31.00.00 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΗΞ. 25/01

31.00.01 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΗΞ. 25/02

31.00.02 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ. ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΛΗΞ. 20/02

31.00.03 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ. ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΞ. 20/02

31.01 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗ

31.05 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΜΕΝΑ

33 ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

33.00 ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

33.00.00 ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ

33.00.01 ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

33.90 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΜΕΤΑΧΡΟΝΟΛΟΓΗΜΕΝΕΣ
33.90.00 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΣ. 30/01
33.90.01 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΣ. 25/02
33.90.02 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΣ. 27/02
33.90.03 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΣ. 05/03

36 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
36.00 ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ
36.00.00 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ
36.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ
36.01.00 ΕΝΟΙΚΙΑ

38 ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ
38.00 ΤΑΜΕΙΟ
38.03 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΔΡΧ.
38.03.00 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ
38.03.01 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΘΝΙΚΗ

40 ΚΕΦΑΛΑΙΟ
40.06 ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

40.06.00	ΜΑΝΩΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
40.06.01	ΜΑΝΩΛΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΗΣΕΙΣ
41.02	ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ
44.11	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ
44.11.00	ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
45.10	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΣΜΟΙ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ
45.10.00	ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ 3000015
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ
50.00	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ
50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
50.00.03	ΑΝΤ1

51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	
51.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ ΣΕ ΔΡΧ.	
51.00.00	ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ	ΛΗΞ. 05/01
51.00.01	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ	ΛΗΞ. 05/02
51.00.02	ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΥ	ΛΗΞ. 08/02
51.00.03	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ	ΛΗΞ. 25/01
51.00.04	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ	ΛΗΞ. 25/02
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	
53.00	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	
53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	
53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ	
53.00.02	ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ	
53.90	ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	
53.90.01	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΨΕΩΣ	ΛΗΞ. 22/02
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	
54.00	ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ (Φ.Π.Α.)	
54.00.20	Φ.Π.Α. ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	
54.00.29	Φ.Π.Α. ΔΑΠΑΝΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ	
54.00.70	Φ.Π.Α. ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	
54.03	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	

54.03.00 ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
54.03.02 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΚΑΙ ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

55 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ
55.00 ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ

56 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
56.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ
56.01.00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ

60 ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
60.00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
60.00.00 ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
60.03 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
60.03.00 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ
60.03.04 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ

62 ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ
62.05 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ
62.05.01 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ

64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ
64.02	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ
64.02.01	ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ-ΤΗΛΕΟΡΑΣΗΣ
64.98	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ
65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ
65.02	ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ
65.06	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ
70.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ
70.01	ΠΟΡΤΕΣ
70.02	ΠΑΡΑΘΥΡΑ
70.03	ΤΡΑΠΕΖΙΑ
81	ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
81.02	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ
81.02.06	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ
82	ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

82.00	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ
82.00.00	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
89.	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

Ημερολόγιο Πράξεων Ισολογισμού (Από 01/01/96 έως 01/01/96)

Ημερ/νια Α/Α	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πιστωση	
			Από Μεταφορά		0	0	
01/01/96	000001	ΙΑ 1	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	51.403.000	
		ΙΑ 1	11.00.00	ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟ 300 ΤΗ			15.000.000
		ΙΑ 1	11.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΤΙΡΙΟ			1.500.000
		ΙΑ 1	13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ TOYOTA AP.KYK.AXH 5013		2.000.000	
		ΙΑ 1	13.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΗ 5013			500.000
		ΙΑ 1	13.99.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΚ 4015			250.000
		ΙΑ 1	14.00.00	ΓΡΑΦΕΙΑ ΞΥΛΙΝΑ 4		250.000	
		ΙΑ 1	14.00.01	ΝΤΟΥΛΑΠΕΣ ΜΕΤΑΛΙΚΕΣ 2		200.000	
		ΙΑ 1	14.02.00	ΑΡΙΘΜΟΜΗΧΑΝΗ CASIO		80.000	
		ΙΑ 1	14.03.00	Η/Υ RANASONIC 3.86		500.000	
		ΙΑ 1	14.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ			50.000
		ΙΑ 1	14.99.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΣΚΕΥΗ			50.000
		ΙΑ 1	14.99.02	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ			20.000
		ΙΑ 1	14.99.03	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ ΗΛ/ΚΟΙ ΥΠΟΛ/ΣΤΕΣ			80.000
		ΙΑ 1	20.00.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ		8.000.000	
		ΙΑ 1	20.00.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		8.000.000	
		ΙΑ 1	20.00.02	ΠΟΡΤΕΣ		2.000.000	
		ΙΑ 1	20.00.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		8.000.000	
		ΙΑ 1	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		1.235.000	
		ΙΑ 1	30.00.01	ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ		732.500	
		ΙΑ 1	30.00.02	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ		125.500	
		ΙΑ 1	30.97.00	ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ		200.000	
		ΙΑ 1	31.00.00	ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΜΞ.25.01		200.000	
		ΙΑ 1	31.00.01	ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΜΞ.25.02		200.000	
		ΙΑ 1	31.00.02	ΣΥΝ.ΑΠΟΔ.ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΛΜΞ.20.02		150.000	
		ΙΑ 1	30.00	ΤΑΜΕΙΟ		1.250.000	
		ΙΑ 1	30.03.00	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ		3.000.000	
		ΙΑ 1	30.03.01	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΘΝΙΚΗ		1.000.000	
		ΙΑ 1	36.00.00	ΑΣΘΑΛΙΣΤΡΑ		100.000	
		ΙΑ 1	36.01.00	ΕΚΔΙΚΙΑ		50.000	
		ΙΑ 1	13.02.01	ΦΟΡΤΗΓΟ AUDI ΑΧΚ 4015		1.500.000	
01/01/96	000002	ΙΑ 2	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	15.000.000	
		ΙΑ 2	45.10.00	ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015			15.000.000
01/01/96	000003	ΙΑ 3	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	25.000	
		ΙΑ 3	56.01.00	ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ			25.000
01/01/96	000004	ΙΑ 8	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	100.000	
		ΙΑ 8	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ			100.000
01/01/96	000005	ΙΑ 4	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	6.100.000	
		ΙΑ 4	40.06.00	ΜΑΝΩΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ			2.500.000
		ΙΑ 4	40.06.01	ΜΑΝΩΛΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ			2.500.000
		ΙΑ 4	41.02	ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ			1.000.000
		ΙΑ 4	44.11.00	ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ			100.000
01/01/96	000006	ΙΑ 5	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	400.000	
		ΙΑ 5	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			150.000
		ΙΑ 5	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ			152.000
		ΙΑ 5	50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ			98.000
Σύνολα Σελίδας						75.478.000	75.478.000
Σε Μεταφορά						75.478.000	75.478.000

Ημερολόγιο Πράξεων Ισολογισμού (Από 01/01/96 έως 01/01/96)

Ημερ/νία Α/Α	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πισωση	
			Από Μεταφορά		75.470.000	75.470.000	
01/01/96	000007	ΙΑ 6	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού	2.125.000	
		ΙΑ 6	51.00.00	ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΛΗΞ 5-1			50.000
		ΙΑ 6	51.00.01	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΡΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ ΛΗΞ.5-2			2.000.000
		ΙΑ 6	51.00.02	ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡ.ΛΗΞ 8-2			75.000
01/01/96	000008	ΙΑ 7	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ανοιγμα Ισολογισμού		140.000
		ΙΑ 7	33.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ		95.000	
		ΙΑ 7	33.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ		45.000	
				Σύνολα Σελίδας		2.265.000	2.265.000
				Σύνολα Περιόδου		77.743.000	77.743.000
				Σε Μεταφορά		77.743.000	77.743.000

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Απογραφή)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
	Από Μεταφορά	0	0
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ	0	0
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	15,000,000	1,500,000
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ	0	0
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	3,500,000	750,000
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	1,110,000	200,000
15	ΑΚΙΝ.& ΠΡΟΚ/ΛΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
16	ΑΣΩΜ.ΑΚΙΝ.& ΕΞΟΔΑ ΑΠΟΣΒ/ΣΕΩΣ	0	0
18	ΣΥΜ/ΧΕΣ & ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡ.ΑΠΑΙΤΗΣ.	0	0
19	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	26,000,000	0
21	ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ	0	0
22	ΥΠΟΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ	0	0
23	ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ	0	0
24	ΠΡΩΤΕΣ & ΒΟΗΘΗΤ.ΥΛΕΣ-ΥΛΙΚ.ΣΥΣΚ	0	0
25	ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ	0	0
26	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	0	0
28	ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	0	0
29	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	2,293,000	0
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	550,000	0
32	ΠΑΡΑΓΓΕΛΙΕΣ ΣΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0	0
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	140,000	0
34	ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	0	0
35	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ	0	0
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	150,000	0
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5,250,000	0
39	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΥΠ/ΤΩΝ	0	0
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0	5,000,000
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	0	1,000,000
42	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	0	0
43	ΠΟΣΑ ΠΡΟΟΡ/ΝΑ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	0	0
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0	100,000
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0	15,000,000
48	Λ/ΜΟΙ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ ΜΕ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΑ	0	0
49	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	0	400,000
51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	0	2,125,000
52	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ	0	0
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0	0
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0	0
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0	100,000
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	25,000
58	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΕΡΙΟΔΙΚΗΣ ΚΑΤΑΝΟΜΗΣ	0	0
59	ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	0
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	0	0
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	0
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	0	0
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	0	0
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	0	0
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝ	0	0
68	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	0	0
69	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
	Από Μεταφορά Σελ.:	0	0
	Σύνολο Σελίδας :	53,993,000	26,200,000
	Σε Μεταφορά Σελ. :	53,993,000	26,200,000

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Απογραφή)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	0	0
71	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΤΟΙΜΩΝ & ΗΜΙΤΕΛΩΝ	0	0
72	ΠΩΛ.ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘ/ΤΩΝ & ΑΧΡΗΣΤΑ	0	0
73	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0	0
74	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ	0	0
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0	0
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0	0
78	ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
79	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
80	ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ	0	0
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤ	0	0
82	ΕΣΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩ	0	0
83	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥ	0	0
84	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ	0	0
85	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΜΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ	0	0
86	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	0	0
88	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ	0	0
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	23,750,000	51,543,000
	Σύνολα Περιόδου	77,743,000	77,743,000
	Νέα Μεταφορά	77,743,000	77,743,000
	Από Μεταφορά Σελ. :	53,993,000	26,200,000
	Σύνολο Σελίδας :	23,750,000	51,543,000
	Γεν. Σύνολο Εκτ. :	77,743,000	77,743,000

Γενικό Καθολικό (Απογραφή)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Υπόλοιπο			
			Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		15,000,000	1,500,000	13,500,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		15,000,000	1,500,000	13,500,000	
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		3,500,000	750,000	2,750,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		3,500,000	750,000	2,750,000	
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		1,110,000	200,000	910,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		1,110,000	200,000	910,000	
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		26,000,000	0	26,000,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		26,000,000	0	26,000,000	
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		2,293,000	0	2,293,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		2,293,000	0	2,293,000	
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		550,000	0	550,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		550,000	0	550,000	
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		140,000	0	140,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		140,000	0	140,000	
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		150,000	0	150,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		150,000	0	150,000	
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		5,250,000	0	5,250,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		5,250,000	0	5,250,000	
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Μεταφορά	0	0		
	Σύνολα Περιόδου		0	5,000,000	5,000,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	5,000,000	5,000,000	
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	Μεταφορά	0	0		
	Από Μεταφ. Σελ.		0	0		
	Σύνολα Σελίδας		53,993,000	0,450,000		
	Σε Μεταφ. Σελ.		53,993,000	0,450,000		

Γενικό Καθολικό (Απογραφή)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
		Σύνολα Περιόδου	0	1,000,000		1,000,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	1,000,000		1,000,000
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	100,000		100,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	100,000		100,000
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	15,000,000		15,000,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	15,000,000		15,000,000
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	400,000		400,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	400,000		400,000
51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	2,125,000		2,125,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	2,125,000		2,125,000
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	100,000		100,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	100,000		100,000
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	0	25,000		25,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	25,000		25,000
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	0	0		
		Σύνολα Περιόδου	23,750,000	51,543,000		27,793,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	23,750,000	51,543,000		27,793,000
		Γενικά Σύνολα από Μεταφορά	0	0		
		Γενικά Σύνολα Περιόδου	77,743,000	77,743,000		
		Γεν. Ανακεφαλαιωτικά Σύνολα	77,743,000	77,743,000		
		Από Μεταφ. Σελ.	53,993,000	8,450,000		
		Σύνολα Σελίδας	23,750,000	69,293,000		
		Γεν.Σύνολα Εκτ.	77,743,000	77,743,000		

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προοδευτικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
11			15,000,000		15,000,000		13,500,000	
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ				1,500,000		1,500,000		
11.00			15,000,000		15,000,000		15,000,000	
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ				0		0		
11.00.00			15,000,000		15,000,000		15,000,000	
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟ 300 ΤΗ				0		0		
11.99			0		0			
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ				1,500,000		1,500,000		1,500,000
11.99.00			0		0			
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΤΙΡΙΟ				1,500,000		1,500,000		1,500,000
13			3,500,000		3,500,000		2,750,000	
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ				750,000		750,000		
13.02			3,500,000		3,500,000		3,500,000	
ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΥΜΟΥΛΑΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣ				0		0		
13.02.00			2,000,000		2,000,000		2,000,000	
ΦΟΡΤΗΓΟ ΤΟΥΤΑ ΑΡ.ΚΥΚ.ΑΧΗ 5013				0		0		
13.02.01			1,500,000		1,500,000		1,500,000	
ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΥΔΙ ΑΧΚ 4015				0		0		
13.99			0		0			
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΣΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ				750,000		750,000		750,000
13.99.00			0		0			
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΗ 5013				500,000		500,000		500,000
13.99.01			0		0			
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΚ 4015				250,000		250,000		250,000
14			1,110,000		1,110,000		910,000	
ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				200,000		200,000		
14.00			450,000		450,000		450,000	
ΕΠΙΠΛΑ				0		0		
14.00.00			250,000		250,000		250,000	
ΓΡΑΦΕΙΑ ΞΥΛΙΝΑ 4				0		0		
14.00.01			200,000		200,000		200,000	
ΝΤΟΥΛΑΠΕΣ ΜΕΤΑΛΙΚΕΣ 2				0		0		
14.02			80,000		80,000		80,000	
ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ				0		0		
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολο Σελίδας :	0	0	19,610,000	2,450,000	19,610,000	2,450,000	17,160,000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	0	0	19,610,000	2,450,000	19,610,000	2,450,000	17,160,000	0

-48-

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικό Σύνολο		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
14.02.00 ΑΡΙΘΜΟΜΗΧΑΝΗ CASIO			80,000	0	80,000	0	80,000	
14.03 ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ			580,000	0	580,000	0	580,000	
14.03.00 Η/Υ RANASONIC 3.86			580,000	0	580,000	0	580,000	
14.99 ΑΠΟΣΒ/ΜΑ ΕΠΙΠΛΑ & ΑΔΙΡΟΣ ΕΞΟΠ.			0	200,000	0	200,000		200,000
14.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ			0	50,000	0	50,000		50,000
14.99.01 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΣΚΕΥΗ			0	50,000	0	50,000		50,000
14.99.02 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ			0	20,000	0	20,000		20,000
14.99.03 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ ΗΛ/ΚΟΙ ΥΠΟΛ/ΣΤΕΣ			0	80,000	0	80,000		80,000
20 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ			26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000	
20.00 ΑΠΘΕΜΑΤΑ			26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000	
20.00.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ			8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	
20.00.01 ΤΡΑΠΕΖΙΑ			8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	
20.00.02 ΠΟΡΤΕΣ			2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
20.00.03 ΠΑΡΑΘΥΡΑ			8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	
30 ΠΕΛΑΤΕΣ			2,293,000	0	2,293,000	0	2,293,000	
30.00 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			2,093,000	0	2,093,000	0	2,093,000	
30.00.00 ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ			1,235,000	0	1,235,000	0	1,235,000	
30.00.01 ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ			732,500	0	732,500	0	732,500	
30.00.02 ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			125,500	0	125,500	0	125,500	
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0	19,610,000	2,450,000	19,610,000	2,450,000	17,160,000	0
Σύνολο Σελίδας :	0	0	28,293,000	0	28,293,000	0	28,293,000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	0	0	47,903,000	2,450,000	47,903,000	2,450,000	45,453,000	0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενα Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
30.97 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ			200,000		200,000		200,000	
30.97.00 ΝΙΚΟΛΑΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ			200,000		200,000		200,000	
31 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			550,000		550,000		550,000	
31.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ			550,000		550,000		550,000	
31.00.00 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ.ΘΑΣΙΛΕΙΟΥ ΔΗΕ.25.01			200,000		200,000		200,000	
31.00.01 ΣΥΝΑΛ.ΑΠΟΔ.ΘΑΣΙΛΕΙΟΥ ΔΗΕ.25.02			200,000		200,000		200,000	
31.00.02 ΣΥΝ.ΑΠΟΔ.ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΔΗΕ.20.02			150,000		150,000		150,000	
33 ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			140,000		140,000		140,000	
33.00 ΠΡΟΚΑΤΑΘΕΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ			140,000		140,000		140,000	
33.00.00 ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ			95,000		95,000		95,000	
33.00.01 ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ			45,000		45,000		45,000	
36 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΜΗΡΓΗΤΙΚΟΥ			150,000		150,000		150,000	
36.00 ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			100,000		100,000		100,000	
36.00.00 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ			100,000		100,000		100,000	
36.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			50,000		50,000		50,000	
36.01.00 ΕΝΔΙΚΙΑ			50,000		50,000		50,000	
38 ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ			5,250,000		5,250,000		5,250,000	
Από Μεταφορά Σελ.:	0		47,903,000		47,903,000		45,453,000	
Σύνολα Σελίδας :	0	0	6,090,000	2,450,000	6,090,000	2,450,000	6,090,000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	0	0	53,993,000	0	53,993,000	0	51,543,000	0
	0	0		2,450,000		2,450,000		0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προοδευτικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
30.00 ΤΑΜΕΙΟ			1,250,000		1,250,000		1,250,000	
30.03 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΘΥΕΩΣ ΣΕ ΔΡΧ.			4,000,000		4,000,000		4,000,000	
30.03.00 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ			3,000,000		3,000,000		3,000,000	
30.03.01 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΘΝΙΚΗ			1,000,000		1,000,000		1,000,000	
40 ΚΕΦΑΛΑΙΟ				5,000,000		5,000,000		5,000,000
40.06 ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ				5,000,000		5,000,000		5,000,000
40.06.00 ΜΑΝΩΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ				2,500,000		2,500,000		2,500,000
40.06.01 ΜΑΝΩΛΑΣ ΚΩΝ/ΜΟΣ				2,500,000		2,500,000		2,500,000
41 ΑΠΘΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.				1,000,000		1,000,000		1,000,000
41.02 ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΘΘΕΜΑΤΙΚΟ				1,000,000		1,000,000		1,000,000
44 ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ				100,000		100,000		100,000
44.11 ΠΡΟΒ.ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ				100,000		100,000		100,000
44.11.00 ΝΙΚΟΛΑΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ				100,000		100,000		100,000
45 ΜΑΚΡΟΠΡΘΘΕΣΜΕΣ ΥΠΘΧΡΕΨΕΙΣ				15,000,000		15,000,000		15,000,000
45.10 ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΜΑΚΡΟ ΥΠΘΧΡ/ΣΕΩ				15,000,000		15,000,000		15,000,000
45.10.00 ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015				15,000,000		15,000,000		15,000,000
50 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ				400,000		400,000		400,000
Από Μεταφορά Σελ.:	0		53,993,000		53,993,000		51,543,000	
		0		2,450,000		2,450,000		0
Σύνολα Σελίδας :	0		0	21,500,000		21,500,000		21,500,000
Σε Μεταφορά Σελ. :	0		53,993,000		53,993,000		51,543,000	
		0		23,950,000		23,950,000		21,500,000

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
50.00 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ.			0	400,000	0	400,000		400,000
50.00.00 ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			0	150,000	0	150,000		150,000
50.00.01 ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ			0	152,000	0	152,000		152,000
50.00.02 ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ			0	98,000	0	98,000		98,000
51 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ			0	2,125,000	0	2,125,000		2,125,000
51.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ ΣΕ ΔΡΧ.			0	2,125,000	0	2,125,000		2,125,000
51.00.00 ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΑΜΕ 5-1			0	50,000	0	50,000		50,000
51.00.01 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ ΑΜΕ.5-2			0	2,000,000	0	2,000,000		2,000,000
51.00.02 ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡ.ΑΜΕ 0-2			0	75,000	0	75,000		75,000
55 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ			0	100,000	0	100,000		100,000
55.00 ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ			0	100,000	0	100,000		100,000
56 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			0	25,000	0	25,000		25,000
56.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ			0	25,000	0	25,000		25,000
56.01.00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ			0	25,000	0	25,000		25,000
89 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ			23,750,000	51,543,000	23,750,000	51,543,000		27,793,000
89.00 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ			23,750,000	51,543,000	23,750,000	51,543,000		27,793,000
Από Μεταφορά Σελ. :	0	0	53,993,000	23,950,000	53,993,000	23,950,000	51,543,000	21,500,000
Σύνολα Σελίδας :	0	0	23,750,000	53,793,000	23,750,000	53,793,000	0	30,043,000
Σε Μεταφορά Σελ. :	0	0	77,743,000	77,743,000	77,743,000	77,743,000	51,543,000	51,543,000

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Απογραφή)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 4 :	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 3 :	0	0	52,743,000	25,100,000	52,743,000	25,100,000	52,743,000	25,100,000
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 2 :	0	0	77,743,000	77,743,000	77,743,000	77,743,000	53,993,000	53,993,000
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 1 :	0	0	77,743,000	77,743,000	77,743,000	77,743,000	51,543,000	51,543,000
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0	77,743,000	77,743,000	77,743,000	77,743,000	51,543,000	51,543,000
Σύνολα Σελίδας :	0	0	0	0	0	0	0	0
Γεν. Σύνολα Εκτ. :	0	0	77,743,000	77,743,000	77,743,000	77,743,000	51,543,000	51,543,000

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 02/01/96

A/A	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
			Από Μεταφορά		0	0
000001	ΠΑ 1111	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	Τιμολόγιο		1,062,000
	ΠΑ 1111	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ		120,000	
	ΠΑ 1111	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		300,000	
	ΠΑ 1111	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ		400,000	
	ΠΑ 1111	54.00.20	ΘΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		162,000	
			Σύνολο Σελίδας		1,062,000	1,062,000
			Σύνολο Ημέρας		1,062,000	1,062,000
			Σε Μεταφορά		1,062,000	1,062,000

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 05/01/96

A/A	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
			Από Μεταφορά		1,062,000	1,062,000
000002	MA	10050	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	Τιμολόγιο	849,600
	MA	10050	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	600,000	
	MA	10050	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	120,000	
	MA	10050	54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	129,600	
			Σύνολο Σελίδας		849,600	849,600
			Σύνολο Ημέρας		849,600	849,600
			Σε Μεταφορά		1,911,600	1,911,600

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 08/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		1,911,600	1,911,600
000003	ΣΥ 200	45.10.00	ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015		200,000
	ΣΥ 200	65.02	ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	200.000	
000004	ΠΑ 1112	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	Τιμολόγιο	6,615,670
	ΠΑ 1112	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	25.000	
	ΠΑ 1112	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	181.500	
	ΠΑ 1112	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	1,000,000	
	ΠΑ 1112	20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ	4,400,000	
	ΠΑ 1112	54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	1,009,170	
		Σύνολα Σελίδας		6,815,670	6,815,670
		Σύνολα Ημέρας		6,815,670	6,815,670
		Σε Μεταφορά		8,727,270	8,727,270

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 10/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		8,727,270	8,727,270
000005	ΠΠ 500	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	Τιμολόγιο	660,000
	ΠΠ 500	70.02	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		560,000
	ΠΠ 500	54.00.70	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		100,000
000006	ΣΥ	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΕΚΔΟΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ ΑΠΟ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟ	2,000,000
	ΣΥ	33.90.00	ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΕ 30.1	2,000,000	
000007	ΠΑ 10051	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	Τιμολόγιο	1,522,200
	ΠΑ 10051	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	690,000	
	ΠΑ 10051	20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ	600,000	
	ΠΑ 10051	54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	232,200	
		Σύνολα Σελίδας		4,183,000	4,183,000
		Σύνολα Ημέρας		4,183,000	4,183,000
		Σε Μεταφορά		12,910,270	12,910,270

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 15/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		12,910,270	12,910,270
000008	ΜΠ 500	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	Τιμολόγιο	
	ΜΠ 500	70.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	2,914,600	350,000
	ΜΠ 500	70.01	ΠΟΡΤΕΣ		560,000
	ΜΠ 500	70.02	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		840,000
	ΜΠ 500	70.03	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		720,000
	ΜΠ 500	54.00.70	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		444,600
000009	ΠΠ 1500	30.00.02	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	Τιμολόγιο	
	ΠΠ 1500	70.01	ΠΟΡΤΕΣ	5,192,000	3,000,000
	ΠΠ 1500	70.03	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		1,400,000
	ΠΠ 1500	54.00.70	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		792,000
000010	ΠΑ 1113	50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	Τιμολόγιο	
	ΠΑ 1113	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	250,000	3,268,600
	ΠΑ 1113	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	600,000	
	ΠΑ 1113	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	1,920,000	
	ΠΑ 1113	54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	498,600	
		Σύνολα Σελίδας		11,375,200	11,375,200
		Σύνολα Ημέρας		11,375,200	11,375,200
		Σε Μεταφορά		24,285,470	24,285,470

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 18/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
000011	ΣΥ	82.00.00	Από Μεταφορά ΠΡΟΣ/ΣΗ ΑΣΘ/ΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	24,285,470	24,285,470
			ΠΡΟΣ/ΣΗ ΕΙΣΦ. ΙΚΑ ΠΗ ΡΩΜΗ 25/1 ΧΡΗΣΗΣ 95	30,000	
	ΣΥ	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ		30,000
			Σύνολο Σελίδας	30,000	30,000
			Σύνολο Ημέρας	30,000	30,000
			Σε Μεταφορά	24,315,470	24,315,470

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 19/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		24,315,470	24,315,470
000012	ΜΠ 102	30.00.03 ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ	Τιμολόγιο	2,247,900	
	ΜΠ 102	70.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ			405,000
	ΜΠ 102	70.02 ΠΑΡΑΘΥΡΑ			1,500,000
	ΜΠ 102	54.00.70 ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ			342,900
		Σύνολα Σελίδας		2,247,900	2,247,900
		Σύνολα Ημέρας		2,247,900	2,247,900
		Σε Μεταφορά		26,563,370	26,563,370

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 24/01/96

Α/Α	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		26,563,370	26,563,370
000013	ΣΥ 30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ		300,000
	ΣΥ 31.00.03	ΕΥΝΑΛ/ΚΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΞ.20-02		300,000	
000014	ΣΥ 50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	ΑΠΟΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ ΠΛΗΡ ΩΤΕΑΣ ΕΝΑΝΤΙ ΥΠΟΛΟΙΠ	200,000	
	ΣΥ 51.00.03	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΛΗΞ 25/1			200,000
	ΣΥ 51.00.04	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΛΗΞ 25/2			100,000
	ΣΥ 65.06	ΤΟΚΟΙ & ΕΞΟΔΑ ΒΡΑΧ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		20,000	
		Σύνολα Σελίδας		600,000	600,000
		Σύνολα Ημέρας		600,000	600,000
		Σε Μεταφορά		27,163,370	27,163,370

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 25/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		27,163,370	27,163,370
000015	MA 1256	50.00.03	ΑΝΤ1	Τιμολόγιο	218,000
	MA 1256	54.00.29	ΘΠΑ ΔΑΠΑΝΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ	200,000	
	MA 1256	64.02.01	ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ-ΤΗΛΕΟΡ.	18,000	
		Σύνολα Σελίδας		218,000	218,000
		Σύνολα Ημέρας		218,000	218,000
		Σε Μεταφορά		27,381,370	27,381,370

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 30/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		27,381,370	27,381,370
000016	ΣΥ 30.07.00	ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ	ΖΗΜΙΑ ΑΠΟ ΕΠΙΣΘ.ΠΕΛΑ ΤΗ ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟ		200,000
	ΣΥ 01.02.06	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΕΠΙΣΘ.ΠΕΛΑ		100,000	
	ΣΥ 44.11.00	ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ		100,000	
		Σύνολα Σελίδας		200,000	200,000
		Σύνολα Ημέρας		200,000	200,000
		Σε Μεταφορά		27,581,370	27,581,370

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 31/01/96

A/A	Ποσοστιακό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πιστωση	
000017	ΣΥ	33.00.00	Από Μεταφορά ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ	27,581,370	27,581,370
	ΣΥ	33.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ			45,000
	ΣΥ	53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ		95,000	
	ΣΥ	53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ		45,000	
000018	ΣΥ	60.00.00	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΒΟΧΕΣ		710,000	
	ΣΥ	60.03.00	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ		175,725	
	ΣΥ	60.03.04	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ		4,260	
	ΣΥ	53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ			189,235
	ΣΥ	53.00.02	ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ			226,262
	ΣΥ	54.03.00	ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			23,367
	ΣΥ	54.03.02	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ & ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡ.			8,520
	ΣΥ	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ			276,900
	ΣΥ	53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ			165,701
			Σύνολα Σελίδας		1,029,985	1,029,985
			Σύνολα Ημέρας		1,029,985	1,029,985
			Σε Μεταφορά		28,611,355	28,611,355

-64-

Ημερολόγιο Ταμείου της 03/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		1,250,000	0	1,250,000
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		1,250,000	1,250,000	
000001	TA 1112	38.00	ΤΑΜΕΙΟ		50.000	
	TA	51.00.00	ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΛΗΞ 5-1	50.000		
		Σύνολο Σελίδας		50.000	50.000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	50.000	-50,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		50.000	50.000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		1,250,000	50,000	1,200,000
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		1,300,000	1,300,000	

Ημερολόγιο Ταμείου της 05/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		1,250,000	50,000	1,200,000
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		1,300,000	1,300,000	
000002	TA 10050	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο	849,600	
	TA 10050	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			
		Σύνολο Σελίδας		849,600	849,600	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	849,600	-849,600
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		849,600	849,600	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		1,250,000	899,600	350,400
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		2,149,600	2,149,600	

Ημερολόγιο Ταμείου της 15/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείων		1.250,000	899,600	350,400
		Από Μεταφορά Ημερολογίων		2.149,600	2.149,600	
002003	TA 500	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο	2.914,600	
	TA 500	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		2.914,600	
000004	TA 1114	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚ ΟΥ ΕΝΑΝΤΙ ΘΕΒΡ	113,000	
	TA	33.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	59,800		
	TA	33.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ	54,000		
		Σύνολο Σελίδας		3.027,600	3.027,600	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείων		2.914,600	113,000	2.801,600
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίων		3.027,600	3.027,600	
		Σε Μεταφορά Ταμείων		4.164,600	1.012,600	3.152,000
		Σε Μεταφορά Ημερολογίων		5.177,200	5.177,200	

Ημερολόγιο Ταμείου της 19/01/96

A/A	Παραστατικό λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		4,164,600	1,012,600	3,152,000
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		5,177,200	5,177,200	
000005	TA 102	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο	2,247,900	
	TA 102	30.00.03	ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ		2,247,900	
000006	TA 103	30.00	ΤΑΜΕΙΟ		200,000	
	TA	45.10.00	ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015	200,000		
		Σύνολο Σελίδας		2,447,900	2,447,900	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		2,247,900	200,000	2,047,900
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		2,447,900	2,447,900	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		6,412,500	1,212,600	5,199,900
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		7,625,100	7,625,100	

Ημερολόγιο Ταμείου της 20/01/96

A/A	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
			Από Μεταφορά Ταμείου		6,412,500	1,212,600	5,199,900
			Από Μεταφορά Ημερολογίου		7,625,100	7,625,100	
000007	TA	38.00	TAMEIO			1,500,000	
	TA	50.00.02	TSEKINOS ANASTASIOS		1,500,000		
			Σύνολο Σελίδας		1,500,000	1,500,000	
			Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	1,500,000	-1,500,000
			Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		1,500,000	1,500,000	
			Σε Μεταφορά Ταμείου		6,412,500	2,712,600	3,699,900
			Σε Μεταφορά Ημερολογίου		9,125,100	9,125,100	

Ημερολόγιο Ταμείου της 22/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		6,412,500	2,712,600	3,699,900
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		9,125,100	9,125,100	
000008	TA	38.00	ΤΑΧΕΙΟ	ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΝΔΙΚΙΟΥ	50.000	
	TA	75.05	ΕΝΔΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ		50.000	
		Σύνολα Σελίδας		50.000	50.000	
		Σύνολα Ημέρας Ταμείου		50.000	0	50,000
		Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		50.000	50,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		6,462,500	2,712,600	3,749,900
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		9,175,100	9,175,100	

Ημερολόγιο Ταμείου της 25/01/96

A/A	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
			Από Μεταφορά Ταμείου		6.462,500	2.712,600	3.749,900
			Από Μεταφορά Ημερολογίου		9,175,100	9,175,100	
000009	TA 1256	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο		210,000	
	TA 1256	50.00.03	ΑΝΤ1		210,000		
000010	TA 1257	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΗ ΠΡΟΣ/ΣΗΣ ΙΚΑ		30,000	
	TA	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ		30,000		
000011	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΗ ΓΡΑΜΜΑΤΙΟΥ		200,000	
	TA	51.00.03	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΔΗΕ 25/1		200,000		
			Σύνολο Σελίδας		440,000	440,000	
			Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	440,000	-440,000
			Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		440,000	440,000	
			Σε Μεταφορά Ταμείου		6.462,500	3,160,600	3.301,900
			Σε Μεταφορά Ημερολογίου		9,623,100	9,623,100	

Ημερολόγιο Ταμείου της 30/01/96

Α/Α	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		6,462,500	3,160,600	3,301,900
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		9,623,100	9,623,100	
000012	ΤΑ	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ	2.000,000	
	ΤΑ	33.90.00	ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ ΛΗΞ 30.1		2.000,000	
		Σύνολο Σελίδας		2.000,000	2.000,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		2.000,000	0	2.000,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		2.000,000	2.000,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		8,462,500	3,160,600	5,301,900
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		11,623,100	11,623,100	

-72-

Ημερολόγιο Ταμείου της 31/01/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		8.462,500	3.160,600	5.301,900
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		11.623,100	11.623,100	
000013	TA	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΗΜΗ ΜΙΣΘΩΝ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ	441,198	
	TA	53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	94,235		
	TA	53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ	120,701		
	TA	53.00.02	ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΤΑΣ	226,262		
000014	TA	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΗΜΗ ΙΚΑ ΑΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ	100,000	
	TA	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	100,000		
		Σύνολα Σελίδας		541,198	541,198	
		Σύνολα Ημέρας Ταμείου		0	541,198	-541,198
		Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		541,198	541,198	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		8.462,500	3.701,798	4.760,702
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		12,164,298	12,164,298	

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Ιανουάριος 96)

ΚΩ. Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
Από Μεταφορά	0	0
ΓΗ Γενικό Ημερολόγιο	0	0
ΓΚ Γενικό Καθολικό	0	0
ΔΠ Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων	28,611,355	28,611,355
ΙΣ Ημερολόγιο Πράξεων Ισολογισμού	77,743,000	77,743,000
ΤΑ Ημερολόγιο Τομείου	10,914,298	10,914,298
Σύνολα Περιόδου	117,268,653	117,268,653
Νέα Μεταφορά	117,268,653	117,268,653
Από Μεταφορά Σελ. :	0	0
Σύνολα Σελίδας :	117,268,653	117,268,653
Γεν. Σύνολα Εκτ. :	117,268,653	117,268,653

-74-

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Ιανουάριος 96)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
	Από Μεταφορά	77,743,000	77,743,000
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ	0	0
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	0	0
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ	0	0
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0	0
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0	0
15	ΑΚΙΝ.& ΠΡΟΚ/ΛΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
16	ΑΣΩΜ.ΑΚΙΝ.& ΕΞΟΔΑ ΑΠΟΣΒ/ΣΕΩΣ	0	0
18	ΣΥΜ/ΧΕΣ & ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡ.ΑΠΑΙΤΗΣ.	0	0
19	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	11,286,500	0
21	ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ	0	0
22	ΥΠΟΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ	0	0
23	ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ	0	0
24	ΠΡΩΤΕΣ & ΒΟΗΘΗΤ.ΥΛΕΣ-ΥΛΙΚ.ΣΥΣΚ	0	0
25	ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ	0	0
26	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	0	0
28	ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	0	0
29	ΑΠΘΕΜΑΤΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	11,015,300	7,662,500
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	300,000	0
32	ΠΑΡΑΓΓΕΛΙΕΣ ΣΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0	0
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	2,113,000	2,140,000
34	ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	0	0
35	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ	0	0
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	0	0
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7,212,500	3,701,798
39	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΥΠ/ΤΩΝ	0	0
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0	0
41	ΑΠΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	0	0
42	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	0	0
43	ΠΟΣΑ ΠΡΟΦ/ΝΑ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	0	0
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	100,000	0
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	200,000	200,000
48	Λ/ΜΟΙ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ ΜΕ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΑ	0	0
49	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	2,047,600	13,536,070
51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	250,000	300,000
52	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ	0	0
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	581,198	581,198
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	2,231,570	1,712,187
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	130,000	306,900
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	0
58	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΕΡΙΟΔΙΚΗΣ ΚΑΤΑΝΟΗΣ	0	0
59	ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
60	ΑΠΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	889,935	0
61	ΑΠΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	0	0
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	0
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	0	0
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	18,000	0
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	220,000	0
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝ	0	0
68	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	0	0
69	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
	Από Μεταφορά Σελ.:	0	0
	Σύνολο Σελίδας :	39,395,653	30,140,653
	Σε Μεταφορά Σελ. :	39,395,653	30,140,653

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Ιανουάριος 96)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	0	9,335,000
71	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΤΟΙΜΩΝ & ΗΜΙΤΕΛΩΝ	0	0
72	ΠΩΛ.ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘ/ΤΩΝ & ΑΧΡΗΣΤΑ	0	0
73	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0	0
74	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ	0	0
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0	50,000
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0	0
78	ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
79	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
80	ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ	0	0
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤ	100,000	0
82	ΕΣΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩ	30,000	0
83	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥ	0	0
84	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ	0	0
85	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΜΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ	0	0
86	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	0	0
88	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ	0	0
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	0	0
Σύνολα Περιόδου		39,525,653	39,525,653
Νέα Μεταφορά		117,268,653	117,268,653
Από Μεταφορά Σελ.:		39,395,653	30,140,653
Σύνολα Σελίδας :		130,000	9,385,000
Γεν. Σύνολα Εκτ. :		39,525,653	39,525,653

Γενικό Καθολικό (Ιανουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	Μεταφορά	15,000,000	1,500,000	13,500,000	
		Σύνολα Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	15,000,000	1,500,000	13,500,000	
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	Μεταφορά	3,500,000	750,000	2,750,000	
		Σύνολα Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	3,500,000	750,000	2,750,000	
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	1,110,000	200,000	910,000	
		Σύνολα Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	1,110,000	200,000	910,000	
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	Μεταφορά	26,000,000	0	26,000,000	
		02/01/96	900,000	0	26,900,000	
		05/01/96	720,000	0	27,620,000	
		08/01/96	5,606,500	0	33,226,500	
		10/01/96	1,290,000	0	34,516,500	
		15/01/96	2,770,000	0	37,286,500	
		Σύνολα Περιόδου	11,286,500	0	11,286,500	
		Νέα Σύνολα Λογ.	37,286,500	0	37,286,500	
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	Μεταφορά	2,293,000	0	2,293,000	
		10/01/96	660,000	2,000,000	953,000	
		15/01/96	8,106,600	2,914,600	6,145,000	
		19/01/96	2,247,900	2,247,900	6,145,000	
		24/01/96	0	300,000	5,845,000	
		30/01/96	0	200,000	5,645,000	
		Σύνολα Περιόδου	11,015,300	7,662,500	3,352,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	13,300,300	7,662,500	5,645,000	
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Μεταφορά	550,000	0	550,000	
		24/01/96	300,000	0	850,000	
		Σύνολα Περιόδου	300,000	0	300,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	850,000	0	850,000	
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μεταφορά	140,000	0	140,000	
		10/01/96	2,000,000	0	2,140,000	
		15/01/96	113,000	0	2,253,000	
		30/01/96	0	2,000,000	253,000	
		31/01/96	0	140,000	113,000	
		Από Μεταφ. Σελ.	0	0		
		Σύνολα Σελίδας	24,714,000	9,802,500		
		Σε Μεταφ. Σελ.	24,714,000	9,802,500		

Γενικό Καθολικό (Ιανουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπα	
					Χρέωση	Πίστωση
	Σύνολα Περιόδου		2,113,000	2,140,000		27,000
	Νέα Σύνολα Λογ.		2,253,000	2,140,000	113,000	
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	150,000	0	150,000	
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		150,000	0	150,000	
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Μεταφορά	5,250,000	0	5,250,000	
	03/01/96		0	50,000	5,200,000	
	05/01/96		0	849,600	4,350,400	
	15/01/96		2,914,600	113,000	7,152,000	
	19/01/96		2,247,900	200,000	9,199,900	
	20/01/96		0	1,500,000	7,699,900	
	22/01/96		50,000	0	7,749,900	
	25/01/96		0	440,000	7,301,900	
	30/01/96		2,000,000	0	9,301,900	
	31/01/96		0	541,190	8,760,702	
	Σύνολα Περιόδου		7,212,500	3,701,790	3,510,702	
	Νέα Σύνολα Λογ.		12,462,500	3,701,790	8,760,702	
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Μεταφορά	0	5,000,000		5,000,000
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	5,000,000		5,000,000
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	Μεταφορά	0	1,000,000		1,000,000
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	1,000,000		1,000,000
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Μεταφορά	0	100,000		100,000
	30/01/96		100,000	0		
	Σύνολα Περιόδου		100,000	0	100,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		100,000	100,000		
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Μεταφορά	0	15,000,000		15,000,000
	00/01/96		0	200,000		15,200,000
	19/01/96		200,000	0		15,000,000
	Σύνολα Περιόδου		200,000	200,000		
	Νέα Σύνολα Λογ.		200,000	15,200,000		15,000,000
	Από Μεταφ. Σελ.		24,714,000	9,002,500		
	Σύνολα Σελίδας		7,512,500	3,901,790		
	Σε Μεταφ. Σελ.		32,227,300	13,704,290		

Γενικό Καθολικό (Γανουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νια	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο			
					Χρέωση	Πίστωση		
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	Μεταφορά	0	400,000		400,000		
		02/01/96	0	1,062,000		1,462,000		
		05/01/96	849,600	849,600		1,462,000		
		08/01/96	0	6,615,670		8,077,670		
		10/01/96	0	1,522,200		9,599,870		
		15/01/96	0	3,268,600		12,868,470		
		20/01/96	1,500,000	0		11,368,470		
		24/01/96	200,000	0		11,068,470		
		25/01/96	218,000	218,000		11,088,470		
			Σύνολα Περιόδου		2,847,600	13,536,070		10,688,470
			Νέα Σύνολα Λογ.		2,847,600	13,936,070		11,088,470
		51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	Μεταφορά	0	2,125,000		2,125,000
03/01/96	50,000			0		2,075,000		
24/01/96	0			300,000		2,375,000		
25/01/96	200,000			0		2,175,000		
	Σύνολα Περιόδου		250,000	300,000		50,000		
	Νέα Σύνολα Λογ.		250,000	2,425,000		2,175,000		
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μεταφορά	0	0				
		31/01/96	581,190	581,190				
	Σύνολα Περιόδου		581,190	581,190				
	Νέα Σύνολα Λογ.		581,190	581,190				
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	Μεταφορά	0	0				
		02/01/96	162,000	0	162,000			
		05/01/96	129,600	0	291,600			
		08/01/96	1,009,170	0	1,300,770			
		10/01/96	232,200	100,000	1,432,170			
		15/01/96	498,600	1,236,600	694,170			
		19/01/96	0	342,900	351,270			
		25/01/96	200,000	0	551,270			
		31/01/96	0	31,887	519,383			
			Σύνολα Περιόδου		2,231,570	1,712,187		519,383
	Νέα Σύνολα Λογ.		2,231,570	1,712,187		519,383		
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Μεταφορά	0	100,000		100,000		
		10/01/96	0	30,000		130,000		
		25/01/96	30,000	0		100,000		
		31/01/96	100,000	276,900		276,900		
	Σύνολα Περιόδου		130,000	306,900		176,900		
	Νέα Σύνολα Λογ.		130,000	406,900		276,900		
	Από Μεταφ. Σελ.		32,227,300	13,704,290				
	Σύνολα Σελίδας		6,040,368	16,436,355				
	Σε Μεταφ. Σελ.		30,267,668	30,140,653				

Γενικό Καθολικό (Ιανουάριος 76)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Υπόλοιπο			
			Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	0	25,000		25,000
		Σύνολα Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	25,000		25,000
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Μεταφορά	0	0		
		31/01/76	889,985	0	889,985	
		Σύνολα Περιόδου	889,985	0	889,985	
		Νέα Σύνολα Λογ.	889,985	0	889,985	
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Μεταφορά	0	0		
		25/01/76	18,000	0	18,000	
		Σύνολα Περιόδου	18,000	0	18,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	18,000	0	18,000	
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	Μεταφορά	0	0		
		08/01/76	200,000	0	200,000	
		24/01/76	20,000	0	220,000	
		Σύνολα Περιόδου	220,000	0	220,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	220,000	0	220,000	
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Μεταφορά	0	0		
		13/01/76	0	560,000		560,000
		15/01/76	0	6,870,000		7,430,000
		19/01/76	0	1,905,000		9,335,000
		Σύνολα Περιόδου	0	9,335,000		9,335,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	9,335,000		9,335,000
75	ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	Μεταφορά	0	0		
		22/01/76	0	50,000		50,000
		Σύνολα Περιόδου	0	50,000		50,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	50,000		50,000
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Μεταφορά	0	0		
		30/01/76	100,000	0	100,000	
		Σύνολα Περιόδου	100,000	0	100,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	100,000	0	100,000	
82	ΕΞΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΜΩΝ ΧΡΗΣΕΩ	Μεταφορά	0	0		
		18/01/76	30,000	0	30,000	
		Από Μεταφ. Σελ.	38,257,668	30,140,653		
		Σύνολα Σελίδας	1,257,985	9,305,000		
		Σε Μεταφ. Σελ.	39,525,653	39,525,653		

Γενικό Καθολικό (Ιανουάριος 76)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
		Σύνολα Περιόδου	30,000	0	30,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	30,000	0	30,000	
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	23,750,000	51,543,000		27,793,000
		Σύνολα Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	23,750,000	51,543,000		27,793,000
		Γενικά Σύνολα από Μεταφορά	77,743,000	77,743,000		
		Γενικά Σύνολα Περιόδου	39,525,653	39,525,653		
		Γεν. Ανακεφαλαιωτικά Σύνολα	117,268,653	117,268,653		
		Από Μεταφ. Σελ.	39,525,653	39,525,653		
		Σύνολα Σελίδας	0	0		
		Γεν.Σύνολα Εκτ.	39,525,653	39,525,653		

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο	Απογραφής	Κίνηση	Προσθετικά	Νέο Υπόλοιπο
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Χρέωση	Χρέωση
			Πίστωση	Πίστωση	Πίστωση
11 ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	13,500,000		0	15,000,000	13,500,000
				1,500,000	
11.00 ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	15,000,000		0	15,000,000	15,000,000
				0	
11.00.00 ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟ 300 ΤΗ	15,000,000		0	15,000,000	15,000,000
				0	
11.99 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ		1,500,000	0	0	1,500,000
				1,500,000	1,500,000
11.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΤΙΡΙΟ		1,500,000	0	0	1,500,000
				1,500,000	1,500,000
13 ΜΕΤΑΘΡΟΙΚΑ ΜΕΣΑ	2,750,000		0	3,500,000	2,750,000
				750,000	
13.02 ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΥΜΟΥΛΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣ	3,500,000		0	3,500,000	3,500,000
				0	
13.02.00 ΦΟΡΤΗΓΟ ΤΟΥΟΤΑ ΑΡ.ΚΥΚ.ΑΧΗ 5013	2,000,000		0	2,000,000	2,000,000
				0	
13.02.01 ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΥΔΙ ΑΧΚ 4015	1,500,000		0	1,500,000	1,500,000
				0	
13.99 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΣΑ ΜΕΤΑΘΟΡΑΣ		750,000	0	0	750,000
				750,000	750,000
13.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΗ 5013		500,000	0	0	500,000
				500,000	500,000
13.99.01 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΚ 4015		250,000	0	0	250,000
				250,000	250,000
14 ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	910,000		0	1,110,000	910,000
				200,000	
14.00 ΕΠΙΠΛΑ	450,000		0	450,000	450,000
				0	
14.00.00 ΓΡΑΦΕΙΑ ΞΥΛΙΝΑ 4	250,000		0	250,000	250,000
				0	
14.00.01 ΗΤΟΥΛΑΠΕΣ ΜΕΤΑΛΙΚΕΣ 2	200,000		0	200,000	200,000
				0	
14.02 ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	80,000		0	80,000	80,000
				0	
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0	0	0	0
Σύνολο Σελίδας :	17,160,000	0	0	19,610,000	17,160,000
		0	0	2,450,000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	17,160,000	0	0	19,610,000	17,160,000
		0	0	2,450,000	0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Απογραφής		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
14.02.00 ΑΡΙΘΜΟΜΗΧΑΝΗ CASIO	80,000		0		80,000	0	80,000	
14.03 ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	580,000		0		580,000	0	580,000	
14.03.00 H/Y RANASONIC 3.86	580,000		0		580,000	0	580,000	
14.99 ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠ.		200,000	0	0		200,000		200,000
14.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ		50,000	0	0		50,000		50,000
14.99.01 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΣΚΕΥΗ		50,000	0	0		50,000		50,000
14.99.02 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ		20,000	0	0		20,000		20,000
14.99.03 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ ΗΛ/ΚΟΙ ΥΠΟΛ/ΣΤΕΣ		80,000	0	0		80,000		80,000
20 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	26,000,000		11,286,500		37,286,500	0	37,286,500	
20.00 ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ	26,000,000		0		26,000,000	0	26,000,000	
20.00.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ	8,000,000		0		8,000,000	0	8,000,000	
20.00.01 ΤΡΑΠΕΖΙΑ	8,000,000		0		8,000,000	0	8,000,000	
20.00.02 ΠΟΡΤΕΣ	2,000,000		0		2,000,000	0	2,000,000	
20.00.03 ΠΑΡΑΘΥΡΑ	8,000,000		0		8,000,000	0	8,000,000	
20.01 ΑΓΟΡΕΣ			11,286,500		11,286,500	0	11,286,500	
20.01.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ			995,000		995,000	0	995,000	
20.01.01 ΤΡΑΠΕΖΙΑ			1,201,500		1,201,500	0	1,201,500	
20.01.02 ΠΟΡΤΕΣ			4,090,000		4,090,000	0	4,090,000	
20.01.03 ΠΑΡΑΘΥΡΑ			5,000,000		5,000,000	0	5,000,000	
Από Μεταφορά Σελ.:	17,160,000		0		19,610,000	2,450,000	17,160,000	0
Σύνολα Σελίδας :	26,000,000		11,286,500		37,286,500	0	37,286,500	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	43,160,000		11,286,500		56,896,500	2,450,000	54,446,500	0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Απαγραφής		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
30	2,293,000		11,015,300		13,308,300		5,645,000	
ΠΕΛΑΤΕΣ				7,662,500		7,662,500		
30.00	2,093,000		11,015,300		13,108,300		5,645,000	
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				7,462,500		7,462,500		
30.00.00	1,235,000		3,575,400		4,810,400			
ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ				5,214,600		5,214,600		404,200
30.00.01	732,500		0		732,500		732,500	
ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ				0		0		
30.00.02	125,500		5,192,000		5,317,500		5,317,500	
ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ				0		0		
30.00.03			2,247,900		2,247,900			
ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ				2,247,900		2,247,900		
30.97	200,000		0		200,000			
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ				200,000		200,000		
30.97.00	200,000		0		200,000			
ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΩΗΣ				200,000		200,000		
31	550,000		300,000		850,000		850,000	
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ				0		0		
31.00	550,000		300,000		850,000		850,000	
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΧΙΟ				0		0		
31.00.00	200,000		0		200,000		200,000	
ΣΥΝΑΛ.ΑΠΘΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΗΕ.25.01				0		0		
31.00.01	200,000		0		200,000		200,000	
ΣΥΝΑΛ.ΑΠΘΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΛΗΕ.25.02				0		0		
31.00.02	150,000		0		150,000		150,000	
ΣΥΝ.ΑΠΘΔ.ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΛΗΕ.20.02				0		0		
31.00.03			300,000		300,000		300,000	
ΣΥΝΑΛ/ΚΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΗΕ.20-02				0		0		
33	140,000		2,113,000		2,253,000		113,000	
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				2,140,000		2,140,000		
33.00	140,000		113,000		253,000		113,000	
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				140,000		140,000		
33.00.00	95,000		59,000		154,000		59,000	
ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ				95,000		95,000		
33.00.01	45,000		54,000		99,000		54,000	
ΕΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ				45,000		45,000		
33.90			2,000,000		2,000,000			
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠ. ΜΕΤΑΧΡ/ΝΕΣ				2,000,000		2,000,000		
Από Μεταφορά Σελ. :	43,160,000	0	11,206,500	0	56,896,500	2,450,000	54,446,500	0
Σύνολα Σελίδας :	2,983,000	0	13,428,300	9,802,500	16,411,300	9,802,500	6,608,800	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	46,143,000	0	24,714,800	9,802,500	73,307,800	12,252,500	61,055,300	0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Χρέωση	Απογραφή Πίστωση	Κίνηση Περιόδου Χρέωση	Κίνηση Περιόδου Πίστωση	Προδευτικά Σύνολα Χρέωση	Προδευτικά Σύνολα Πίστωση	Νέο Υπόλοιπο Χρέωση	Νέο Υπόλοιπο Πίστωση
33.90.00 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΜΕ 30.1			2,000,000		2,000,000			
				2,000,000		2,000,000		
36 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	150,000		0		150,000		150,000	
				0		0		
36.00 ΕΣΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	100,000		0		100,000		100,000	
				0		0		
36.00.00 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	100,000		0		100,000		100,000	
				0		0		
36.01 ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	50,000		0		50,000		50,000	
				0		0		
36.01.00 ΕΝΔΙΚΙΑ	50,000		0		50,000		50,000	
				0		0		
38 ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5,250,000		7,212,500	3,701,798	12,462,500	3,701,798	0,760,702	
38.00 ΤΑΜΕΙΟ	1,250,000		7,212,500	3,701,798	8,462,500	3,701,798	4,760,702	
38.03 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΘΥΡΩΣ ΣΕ ΔΡΧ.	4,000,000		0		4,000,000		4,000,000	
38.03.00 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ	3,000,000		0		3,000,000		3,000,000	
38.03.01 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΘΝΙΚΗ	1,000,000		0		1,000,000		1,000,000	
40 ΚΕΦΑΛΑΙΟ		5,000,000				5,000,000		5,000,000
40.06 ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ		5,000,000				5,000,000		5,000,000
40.06.00 ΜΑΝΩΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ		2,500,000				2,500,000		2,500,000
40.06.01 ΜΑΝΩΛΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		2,500,000				2,500,000		2,500,000
41 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΩΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.		1,000,000				1,000,000		1,000,000
41.02 ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		1,000,000				1,000,000		1,000,000
Από Μεταφορά Σελ.:	46,143,000	0	24,714,800	9,802,500	73,307,800	12,252,500	61,055,300	0
Σύνολα Σελίδας :	5,400,000	6,000,000	7,212,500	3,701,798	12,612,500	9,701,798	8,910,702	6,000,000
Σε Μεταφορά Σελ. :	51,543,000	6,000,000	31,927,300	13,504,298	85,920,300	21,954,298	69,966,002	6,000,000

- 85 -

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Απογραφής Χρέωση Πίστωση	Κίνηση Περιόδου Χρέωση Πίστωση	Προσθετικά Σύνολα Χρέωση Πίστωση	Νέο Υπόλοιπο Χρέωση Πίστωση
44 ΠΡΟΒΛΕΦΕΙΣ	100,000	100,000	100,000	100,000
44.11 ΠΡΟΒ.ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	100,000	100,000	100,000	100,000
44.11.00 ΝΙΚΟΛΑΟΠΟΥΛΟΣ ΒΕΜΗΣ	100,000	100,000	100,000	100,000
45 ΜΑΚΡΟΠΡΩΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	15,000,000	200,000	200,000	15,200,000
45.10 ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΜΑΚΡΟ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ	15,000,000	200,000	200,000	15,200,000
45.10.00 ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015	15,000,000	200,000	200,000	15,200,000
50 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	400,000	2,847,600	2,847,600	11,088,470
50.00 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	400,000	2,847,600	2,847,600	11,088,470
50.00.00 ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	150,000	849,600	849,600	1,212,000
50.00.01 ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	152,000	1,911,600	2,061,600	8,009,870
50.00.02 ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΚΑΣΤΑΣΙΟΣ	98,000	280,000	280,000	8,009,870
50.00.03 ΑΝΤΙ		1,500,000	1,500,000	1,866,600
		3,268,600	3,366,600	
51 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	2,125,000	250,000	250,000	2,175,000
51.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ ΣΕ ΔΡΧ.	2,125,000	250,000	250,000	2,175,000
51.00.00 ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΛΗΣ 5-1	50,000	50,000	50,000	50,000
51.00.01 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ ΛΗΣ.5-2	2,000,000	0	0	2,000,000
51.00.02 ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡ.ΛΗΣ 0-2	75,000	0	0	75,000
51.00.03 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΛΗΣ 25/1		200,000	200,000	200,000
Από Μεταφορά Σελ.:	51,543,000	31,927,300	85,920,300	69,966,002
Σύνολα Σελίδας :	6,000,000	13,504,298	21,954,298	6,000,000
Σε Μεταφορά Σελ. :	0	3,397,600	3,397,600	0
	17,625,000	14,036,870	31,661,870	28,263,470
Σε Μεταφορά Σελ. :	51,543,000	35,324,900	89,317,900	69,966,002
	23,625,000	27,540,368	53,615,368	34,263,470

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Χρέωση	Απογραφή Πίστωση	Κίνηση Περιόδου Χρέωση	Κίνηση Περιόδου Πίστωση	Προδευτικά Σύνολα Χρέωση	Προδευτικά Σύνολα Πίστωση	Νέο Υπόλοιπο Χρέωση	Νέο Υπόλοιπο Πίστωση
51.00.04 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΡΑΤΗΣ ΑΠΕ 25/2			0	100,000	0	100,000		100,000
53 ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			501,190	501,190	501,190	501,190		
53.00 ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΛΗΡΩΤΕΣ			501,190	501,190	501,190	501,190		
53.00.00 ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ			234,235	189,235	234,235	189,235	45,000	
53.00.01 ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ			120,701	165,701	120,701	165,701		45,000
53.00.02 ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ			226,262	226,262	226,262	226,262		
54 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ			2,231,570	1,712,187	2,231,570	1,712,187		519,383
54.00 ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘ.ΑΞΙΑΣ (Φ.Π.Α.)			2,231,570	1,680,300	2,231,570	1,680,300		551,270
54.00.20 ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ			2,031,570	0	2,031,570	0	2,031,570	
54.00.29 ΦΠΑ ΔΑΠΑΝΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ			200,000	0	200,000	0	200,000	
54.00.70 ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ			0	1,680,300	0	1,680,300		1,680,300
54.03 ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ			0	31,887	0	31,887		31,887
54.03.00 ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			0	23,367	0	23,367		23,367
54.03.02 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ & ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡ.			0	8,520	0	8,520		8,520
55 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ		100,000	130,000	306,900	130,000	406,900		276,900
55.00 ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ		100,000	130,000	306,900	130,000	406,900		276,900
56 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΚΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		25,000	0	0	0	25,000		25,000
56.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ		25,000	0	0	0	25,000		25,000
Από Μεταφορά Σελ.:	51,543,000		35,324,900	27,540,368	89,317,900	53,615,368	69,966,002	34,263,470
Σύνολα Σελίδας :	0	23,625,000	2,942,760	2,600,285	2,942,760	2,725,285	519,383	301,900
Σε Μεταφορά Σελ. :	51,543,000	125,000	38,267,668	30,140,653	92,260,668	56,340,653	70,485,385	34,565,370

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Αναγραφής		Κίνηση Περιόδου		Προσδευτικό Σύνολο		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
56.01.00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ		25,000	0	0	0	25,000		25,000
60 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ			889,985	0	889,985	0	889,985	
60.00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ			710,000	0	710,000	0	710,000	
60.00.00 ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ			710,000	0	710,000	0	710,000	
60.03 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ			179,985	0	179,985	0	179,985	
60.03.00 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ			175,725	0	175,725	0	175,725	
60.03.04 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΩΔΕΙΑΣ			4,260	0	4,260	0	4,260	
64 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ			18,000	0	18,000	0	18,000	
64.02 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ			18,000	0	18,000	0	18,000	
64.02.01 ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ-ΤΗΛΕΟΡ.			18,000	0	18,000	0	18,000	
65 ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ			220,000	0	220,000	0	220,000	
65.02 ΠΡΟΞΕΦΑΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ			200,000	0	200,000	0	200,000	
65.06 ΤΟΚΟΙ & ΕΞΟΔΑ ΒΡΑΧ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			20,000	0	20,000	0	20,000	
70 ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ			0	9,335,000	0	9,335,000	9,335,000	
70.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ			0	755,000	0	755,000	755,000	
70.01 ΠΟΡΤΕΣ			0	3,560,000	0	3,560,000	3,560,000	
70.02 ΠΑΡΑΘΥΡΑ			0	2,900,000	0	2,900,000	2,900,000	
70.03 ΤΡΑΠΕΖΙΑ			0	2,120,000	0	2,120,000	2,120,000	
Από Μεταφορά Σελ.:	51,543,000		38,267,668		92,260,668		70,485,305	
Σύνολο Σελίδας :		23,750,000		30,140,653		56,340,653	34,565,370	
Σε Μεταφορά Σελ. :		0		1,127,985		1,127,985	1,127,985	
		0		9,335,000		9,335,000	9,335,000	
Σε Μεταφορά Σελ. :	51,543,000		39,395,653		93,308,653		71,613,370	
		23,750,000		39,475,653		65,675,653	43,900,370	

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Ιανουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Υπόλοιπο Απογραφής		Κίνηση Περιόδου		Προδευτικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
75			0		0			
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ				50,000		50,000		50,000
75.05			0		0			
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ				50,000		50,000		50,000
81			100,000		100,000		100,000	
ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ					0		0	
81.02			100,000		100,000		100,000	
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ					0		0	
81.02.06			100,000		100,000		100,000	
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΕΠΙΣΦ.ΠΕΛΑ					0		0	
82			30,000		30,000		30,000	
ΕΣΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ					0		0	
82.00			30,000		30,000		30,000	
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ					0		0	
82.00.00			30,000		30,000		30,000	
ΠΡΟΣ/ΣΗ ΑΣΦ/ΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ					0		0	
89				0	23,750,000			
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	27,793,000			0		51,543,000		27,793,000
89.00				0	23,750,000			
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	27,793,000			0		51,543,000		27,793,000
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 4 :	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 3 :	52,743,000		31,963,153	26,131,955	84,706,153	51,231,955	71,374,055	37,899,857
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 2 :	53,993,000	25,100,000	39,525,653	39,525,653	117,268,653	117,268,653	74,225,257	74,225,257
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 1 :	51,543,000	53,993,000	39,525,653	39,525,653	117,268,653	117,268,653	71,743,370	71,743,370
Από Μεταφορά Σελ. :	51,543,000		39,395,653		93,300,653		71,613,370	
		23,750,000		39,475,653		65,675,653		43,900,370
Σύνολα Σελίδας :	0	27,793,000	130,000	50,000	23,000,000	51,593,000	130,000	27,043,000
Γεν. Σύνολα Εκτ. :	51,543,000	51,543,000	39,525,653	39,525,653	117,268,653	117,268,653	71,743,370	71,743,370

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 02/02/96

A/A	Παραστατικό Αριθμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		20,611,355	20,611,355
000019	ΠΠ 1212	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	Τιμολόγιο	15,369,500
	ΠΠ 1212	70.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ		725,000
	ΠΠ 1212	70.01	ΠΟΡΤΕΣ		7,250,000
	ΠΠ 1212	70.02	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		2,250,000
	ΠΠ 1212	70.03	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		2,000,000
	ΠΠ 1212	54.00.70	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		2,344,500
000020	ΣΥ	31.01	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖ.ΓΙΑ ΕΙΣΠ ΠΙΝΑΚΙΟ ΤΡΑΠ. ΓΡΑΜΜ/ ΤΙΩΝ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡ.	400,000	
	ΣΥ	31.00.00	ΣΥΝΑΛ.ΑΠΩΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΗΞ.25.01		200,000
	ΣΥ	31.00.01	ΣΥΝΑΛ.ΑΠΩΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΗΞ.25.02		200,000
		Σύνολο Σελίδας		15,769,500	15,769,500
		Σύνολο Ημέρας		15,769,500	15,769,500
		Σε Μεταφορά		44,300,855	44,300,855

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 05/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		44,300,855	44,300,855
000021	ΣΥ 50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ	5,000,000	
	ΣΥ 33.90.03	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΣΗ 05.03			5,000,000
		Σύνολα Σελίδας		5,000,000	5,000,000
		Σύνολα Ημέρας		5,000,000	5,000,000
		Σε Μεταφορά		49,300,855	49,300,855

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 08/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		49,380,855	49,380,855
000022	ΣΥ 30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΕΝΑΝΤΙ		2,000,000
	ΣΥ 33.90.02	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΕ. 27.02		2,000,000	
000023	ΣΥ 45.10.00	ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΛΟΓ. 3000015			200,000
	ΣΥ 65.02	ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΧΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ		200,000	
000024	ΜΑ 25 50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	Τιμολόγιο		4,203,160
	ΜΑ 25 54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		641,160	
	ΜΑ 25 20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ		252,000	
	ΜΑ 25 20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		310,000	
	ΜΑ 25 20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ		500,000	
	ΜΑ 25 20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		2,500,000	
		Σύνολο Σελίδας		6,403,160	6,403,160
		Σύνολο Ημέρας		6,403,160	6,403,160
		Σε Μεταφορά		55,784,015	55,784,015

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 09/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		55,784,015	55,784,015
000025	ΣΥ 50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ	2,000,000	
	ΣΥ 33.90.02	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΜΕ. 27.02			2,000,000
000026	ΣΥ 52.00	ΕΘΝΙΚΗ ΔΑΝΕΙΟ ΒΡΑΧΥΠΡ.ΝΟ.11223	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΓΙΑ ΕΝΑΝΤΙ	150,000	
	ΣΥ 31.00.02	ΣΥΝ.ΑΠΟΔ.ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΜΕ.20.02	ΚΑΛΥΨΗΣ ΔΑΝΕΙΟΥ		150,000
		Σύνολο Σελίδας		2,150,000	2,150,000
		Σύνολο Ημέρας		2,150,000	2,150,000
		Σε Μεταφορά		57,934,015	57,934,015

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 10/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
000027	ΣΥ 30.00.00	Από Μεταφορά ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΗΟΣ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	57,934,015	57,934,015
	ΣΥ 33.90.03	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞΗ 05.03		5,000,000	5,000,000
		Σύνολα Σελίδας		5,000,000	5,000,000
		Σύνολα Ημέρας		5,000,000	5,000,000
		Σε Μεταφορά		62,934,015	62,934,015

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 12/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		62,934,015	62,934,015
000029	ΣΥ 30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ		500,000
	ΣΥ 33.90.01	ΕΠΙΤ.ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΕ.25.02.		500,000	
000029	ΠΑ 1114 50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	Τιμολόγιο		13,366,450
	ΠΑ 1114 20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ		120,000	
	ΠΑ 1114 20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ		307,500	
	ΠΑ 1114 20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ		2,500,000	
	ΠΑ 1114 54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		2,038,950	
	ΠΑ 1114 20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ		8,400,000	
		Σύνολα Σελίδας		13,866,450	13,866,450
		Σύνολα Ημέρας		13,866,450	13,866,450
		Σε Μεταφορά		76,800,465	76,800,465

-95-

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 15/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
000030	ΣΥ	36.00.00	Από Μεταφορά ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	76,800,465	76,800,465
	ΣΥ	62.05.01	ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΧΑΡ/ΚΑ ΔΟΥΛΗΜΕΝΑ	100,000	100,000
000031	ΣΥ	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	3,000,000	
	ΣΥ	53.90.01	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΦΕΩΣ ΛΗΞΗ 22.02		3,000,000
			Σύνολο Σελίδας	3,100,000	3,100,000
			Σύνολο Ημέρας	3,100,000	3,100,000
			Σε Μεταφορά	79,900,465	79,900,465

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 20/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		79,900,465	79,900,465
000032	ΣΥ 33.90.01	ΕΠΙΤ.ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞ.25.02.	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ		500,000
	ΣΥ 50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ		500,000	
		Σύνολο Σελίδας		500,000	500,000
		Σύνολο Ημέρας		500,000	500,000
		Σε Μεταφορά		80,400,465	80,400,465

- 97 -

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 22/02/96

Α/Α	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
000033	ΣΥ	38.03.00	Από Μεταφορά ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ	80,400,465	80,400,465
	ΣΥ	53.90.01	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΦΕΩΣ ΑΝΕΗ 22.02	3,000,000	3,000,000
000034	ΜΑ 25	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ		3,765,970
	ΜΑ 25	54.00.20	ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	574,470	
	ΜΑ 25	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	101,500	
	ΜΑ 25	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	610,000	
	ΜΑ 25	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	2,400,000	
			Σύνολο Σελίδας	6,765,970	6,765,970
			Σύνολο Ημέρας	6,765,970	6,765,970
			Σε Μεταφορά	87,166,435	87,166,435

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 26/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		87,166,435	87,166,435
000035	ΠΑ 1115	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	Τιμολόγιο	18,975,500
	ΠΑ 1115	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	121,000	
	ΠΑ 1115	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	310,000	
	ΠΑ 1115	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	1,250,000	
	ΠΑ 1115	54.00.20	ΟΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	2,894,500	
	ΠΑ 1115	20.01.03	ΠΑΡΑΘΥΡΑ	14,400,000	
		Σύνολα Σελίδας		18,975,500	18,975,500
		Σύνολα Ημέρας		18,975,500	18,975,500
		Σε Μεταφορά		106,142,015	106,142,015

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 28/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		106,142,015	106,142,015
000036	MA 25	50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	Τιμολόγιο	1,991,250
	MA 25	54.00.20	ΘΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	303,750	
	MA 25	20.01.00	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	125,000	
	MA 25	20.01.01	ΤΡΑΠΕΖΙΑ	312,500	
	MA 25	20.01.02	ΠΟΡΤΕΣ	1,250,000	
		Σύνολα Σελίδας		1,991,250	1,991,250
		Σύνολα Ημέρας		1,991,250	1,991,250
		Σε Μεταφορά		108,133,265	108,133,265

Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων της 29/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
		Από Μεταφορά		100,133,265	100,133,265
000037	ΣΥ 33.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		59,000
	ΣΥ 33.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ			54,000
	ΣΥ 53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ		59,000	
	ΣΥ 53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ		54,000	
000038	ΣΥ 60.00.00	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ		710,000	
	ΣΥ 60.03.00	ΕΡΓΟΘΕΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ		175,725	
	ΣΥ 60.03.04	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ		4,260	
	ΣΥ 53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ			109,235
	ΣΥ 53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ			165,701
	ΣΥ 53.00.02	ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ			226,262
	ΣΥ 54.03.00	ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			23,367
	ΣΥ 54.03.02	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ & ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡ.			8,520
	ΣΥ 55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ			276,900
		Σύνολα Σελίδας		1,002,905	1,002,905
		Σύνολα Ημέρας		1,002,905	1,002,905
		Σε Μεταφορά		109,136,250	109,136,250

T. E. I. ΠΑΤΡΑΣ
ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ

Ημερολόγιο Ταμείου της 01/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		0,462,500	3,701,790	4,760,702
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		12,164,290	12,164,290	
000015	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΝΑΝΤΙ	3,500,000	
	TA	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΛΙΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		3,500,000	
		Σύνολο Σελίδας		3,500,000	3,500,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		3,500,000	0	3,500,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		3,500,000	3,500,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		11,962,500	3,701,790	0,260,702
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		15,664,290	15,664,290	

Ημερολόγιο Ταμείου της 02/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		11,962,500	3,701,798	8,260,702
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		15,664,298	15,664,298	
000016	TA 38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΝΑΝΤΙ	3,000,000		
	TA 30.00.02	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			3,000,000	
000017	TA 36.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΡΟΞΕΘ. ΓΡΑΜ/ΤΙΟΥ	150,000		
			ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 138.000			
	TA 31.05	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΡΟΞΕΘΛΗΜΕΝΑ			150,000	
000018	TA 38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΕΞΟΔΑ		5,000	
	TA 64.98	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ		5,000		
000019	TA 38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΡΟΞΕΘΛΗΤΙΚΑ		12,000	
	TA 65.02	ΠΡΟΞΕΘΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ		12,000		
		Σύνολο Σελίδας		3,167,000	3,167,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		3,150,000	17,000	3,133,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		3,167,000	3,167,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	3,710,798	11,393,702
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		18,831,298	18,831,298	

Ημερολόγιο Ταμείου της 05/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	3,718,798	11,393,702
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		18,831,298	18,831,298	
000020	TA	38.00	ΤΑΜΕΙΟ ΠΛΗΡΩΜΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ		2,000,000	
	TA	51.00.01	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ ΛΜΕ.5-2	2,000,000		
		Σύνολα Σελίδας		2,000,000	2,000,000	
		Σύνολα Ημέρας Ταμείου		0	2,000,000	-2,000,000
		Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		2,000,000	2,000,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	5,718,798	9,393,702
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		20,831,298	20,831,298	

Ημερολόγιο Ταμείου της 08/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	5,710,790	9,393,702
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		20,831,290	20,831,290	
000021	TA 25	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο	4,203,160	
	TA 25	50.00.00	ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ			
000022	TA 26	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΛΗΡΩΜΗ ΓΡΑΜΜΑΤΙΟΥ	75,000	
	TA	51.00.02	ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡ.ΛΗΣ Β-2			
		Σύνολο Σελίδας		4,278,160	4,278,160	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	4,278,160	-4,278,160
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		4,278,160	4,278,160	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	9,996,950	5,115,542
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		25,109,450	25,109,450	

Ημερολόγιο Ταμείου της 10/02/96

A/A	Παραστατικό Αριθμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		15,112,500	9,996,958	5,115,542
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		25,109,458	25,109,458	
000023	TA	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΝΑΝΤΙ	2,000,000	
	TA	30.00.00	ΜΗΤΡΟΠΟΛΙΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		2,000,000	
		Σύνολα Σελίδας		2,000,000	2,000,000	
		Σύνολα Ημέρας Ταμείου		2,000,000	0	2,000,000
		Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		2,000,000	2,000,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		17,112,500	9,996,958	7,115,542
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		27,109,458	27,109,458	

Ημερολόγιο Ταμείου της 13/02/96

Α/Α	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		17,112,500	9,996,950	7,115,542
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		27,109,450	27,109,450	
000024	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΡΟΞΕΩΦ.ΓΡΑΜΜΑΤΙΟΥ	150,000	
				ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 135.000		
	TA	31.05	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΡΟΞΕΟΦΑΗΜΕΝΑ		150,000	
000025	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΞΕΟΦΛΗΣΗΣ	15,000	
	TA	65.02	ΠΡΟΞΕΟΦΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	15,000		
		Σύνολο Σελίδας		165,000	165,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		150,000	15,000	135,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		165,000	165,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		17,262,500	10,011,950	7,250,542
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		27,274,450	27,274,450	

Ημερολόγιο Ταμείου της 15/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		17,262,500	10,011,958	7,250,542
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		27,274,458	27,274,458	
000026	TA	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	2,500,000		
	TA	ΜΗΤΡΟΠΟΛΙΤΕΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ			2,500,000	
		Σύνολο Σελίδας		2,500,000	2,500,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		2,500,000	0	2,500,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		2,500,000	2,500,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		19,762,500	10,011,958	9,750,542
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		29,774,458	29,774,458	

Ημερολόγιο Ταμείου της 22/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		19,762,500	10,011,950	9,750,542
000027	TA 25	30.00	Από Μεταφορά Ημερολογίου ΤΑΜΕΙΟ	29,774,458	29,774,458	
	TA 25	50.00.01	ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	3,765,970	3,765,970	
		Σύνολο Σελίδας		3,765,970	3,765,970	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	3,765,970	-3,765,970
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		3,765,970	3,765,970	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		19,762,500	13,777,920	5,984,572
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		33,540,428	33,540,428	

Ημερολόγιο Ταμείου της 23/02/96

A/A	Παραστατικό Λογισιασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		19,762,500	13,777,928	5,984,572
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		33,540,428	33,540,428	
000028	TA	ΤΑΜΕΙΟ	ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	300,000		
	TA	ANTONIOY ΠΕΤΡΟΣ			300,000	
		Σύνολο Σελίδας		300,000	300,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		300,000	0	300,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		300,000	300,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	13,777,928	6,284,572
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		33,840,428	33,840,428	

Ημερολόγιο Ταμείου της 26/02/96

A/A	Παραστατικό Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	13,777,920	6,284,572
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		33,940,420	33,940,420	
000029	ΤΑ 1116	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΜΗ ΓΑΡΜΜΑΤΙΟΥ	100,000	
	ΤΑ	51.00.04	ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΛΗΞ 25/2		100,000	
		Σύνολο Σελίδας		100,000	100,000	
		Σύνολο Ημέρας Ταμείου		0	100,000	-100,000
		Σύνολο Ημέρας Ημερολογίου		100,000	100,000	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	13,877,920	6,184,572
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		33,940,420	33,940,420	

Ημερολόγιο Ταμείου της 28/02/96

A/A	Παραστατικό	Λογαριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
			Από Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	13,877,928	6,184,572
			Από Μεταφορά Ημερολογίου		33,940,428	33,940,428	
000030	TA 25	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	Τιμολόγιο		1,991,250	
	TA 25	50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ		1,991,250		
000031	TA 26	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΡΩΜΗ ΙΚΑ		276,900	
	TA	55.00	ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 96	276,900		
000032	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΡΩΜΗ Φ.Μ.Υ.		31,887	
	TA	54.03.00	ΦΟΡΟΣ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ		23,367		
	TA	54.03.02	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ & ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡ.		8,520		
000033	TA	30.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΡΩΜΗ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗ		1,991,250	
	TA	50.00.02	ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ		1,991,250		
			Σύνολα Σελίδας		4,291,287	4,291,287	
			Σύνολα Ημέρας Ταμείου		0	4,291,287	-4,291,287
			Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		4,291,287	4,291,287	
			Σε Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	10,169,215	1,093,285
			Σε Μεταφορά Ημερολογίου		30,231,715	30,231,715	

Ημερολόγιο Ταμείου της 29/02/96

A/A	Παραστατικό Λογριασμός	Περιγραφή	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
		Από Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	18,169,215	1,893.285
		Από Μεταφορά Ημερολογίου		38,231,715	38,231,715	
000034	TA	38.00	ΤΑΜΕΙΟ	ΠΑΡΩΡΗΗ ΜΙΣΘΩΗ ΘΕΒΡ.96	468,198	
	TA	53.00.00	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ		130,235	
	TA	53.00.01	ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ		111,701	
	TA	53.00.02	ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ		228,262	
		Σύνολα Σελίδας		468,198	468,198	
		Σύνολα Ημέρας Ταμείου		0	468,198	-468,198
		Σύνολα Ημέρας Ημερολογίου		468,198	468,198	
		Σε Μεταφορά Ταμείου		20,062,500	18,637,413	1,425,087
		Σε Μεταφορά Ημερολογίου		38,699,913	38,699,913	

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Φεβρουάριος 96)

ΚΩ. Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
Από Μεταφορά	117,268,653	117,268,653
ΓΗ Γενικό Ημερολόγιο	0	0
ΓΚ Γενικό Καθολικό	0	0
ΔΠ Ημερολόγιο Διαφόρων Πράξεων	80,524,895	80,524,895
ΙΣ Ημερολόγιο Πράξεων Ισολογισμού	0	0
ΤΑ Ημερολόγιο Ταμείου	26,535,615	26,535,615
Σύνολα Περιόδου	107,060,510	107,060,510
Νέα Μεταφορά	224,329,163	224,329,163
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0
Σύνολα Σελίδας :	107,060,510	107,060,510
Γεν. Σύνολα Εκτ. :	107,060,510	107,060,510

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
	Από Μεταφορά	117,268,653	117,268,653
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ	0	0
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	0	0
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ	0	0
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0	0
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0	0
15	ΑΚΙΝ.& ΠΡΟΚ/ΛΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
16	ΑΣΩΜ.ΑΚΙΝ.& ΕΞΟΔΑ ΑΠΟΣΒ/ΣΕΩΣ	0	0
18	ΣΥΜ/ΧΕΣ & ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡ.ΑΠΑΙΤΗΣ.	0	0
19	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	35,849,500	0
21	ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ	0	0
22	ΥΠΟΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ	0	0
23	ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ	0	0
24	ΠΡΩΤΕΣ & ΒΟΗΘΗΤ.ΥΛΕΣ-ΥΛΙΚ.ΣΥΣΚ	0	0
25	ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ	0	0
26	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	0	0
28	ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	0	0
29	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	15,369,500	18,800,000
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	400,000	850,000
32	ΠΑΡΑΓΓΕΛΙΕΣ ΣΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0	0
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7,500,000	7,613,000
34	ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	0	0
35	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ	0	0
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	0	100,000
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	11,600,000	17,935,615
39	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΥΠ/ΤΩΝ	0	0
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0	0
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	0	0
42	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	0	0
43	ΠΟΣΑ ΠΡΟΟΡ/ΝΑ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	0	0
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0	0
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0	200,000
48	Λ/ΜΟΙ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ ΜΕ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΑ	0	0
49	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	22,451,630	42,302,410
51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	2,175,000	0
52	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ	150,000	0
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	3,581,198	3,581,198
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	6,484,797	2,376,387
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	276,900	276,900
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	0
58	ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΕΡΙΟΔΙΚΗΣ ΚΑΤΑΝΟΜΗΣ	0	0
59	ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΥΠΟΚΑΤ/ΤΩΝ	0	0
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	889,985	0
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	0	0
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	100,000	0
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	0	0
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	5,000	0
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	227,000	0
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝ	0	0
68	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	0	0
69	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
	Από Μεταφορά Σελ.:	0	0
	Σύνολο Σελίδας :	107,060,510	94,035,510
	Σε Μεταφορά Σελ. :	107,060,510	94,035,510

Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	0	13,025,000
71	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΤΟΙΜΩΝ & ΗΜΙΤΕΛΩΝ	0	0
72	ΠΩΛ.ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘ/ΤΩΝ & ΑΧΡΗΣΤΑ	0	0
73	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0	0
74	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ	0	0
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0	0
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0	0
78	ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ	0	0
79	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ	0	0
80	ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ	0	0
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤ	0	0
82	ΕΣΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩ	0	0
83	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥ	0	0
84	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ	0	0
85	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΜΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜ	0	0
86	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	0	0
88	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ	0	0
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	0	0
	Σύνολα Περιόδου	107,060,510	107,060,510
	Νέα Μεταφορά	224,329,163	224,329,163
	Από Μεταφορά Σελ.: :	107,060,510	94,035,510
	Σύνολα Σελίδας :	0	13,025,000
	Γεν. Σύνολα Εκτ. :	107,060,510	107,060,510

Γενικό Καθολικό (Φεβρουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	Μεταφορά	15,000,000	1,500,000	13,500,000	
		Σύνολο Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	15,000,000	1,500,000	13,500,000	
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	Μεταφορά	3,500,000	750,000	2,750,000	
		Σύνολο Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	3,500,000	750,000	2,750,000	
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	1,110,000	200,000	910,000	
		Σύνολο Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	1,110,000	200,000	910,000	
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	Μεταφορά	37,286,500	0	37,286,500	
		08/02/96	3,562,000	0	40,848,500	
		12/02/96	11,327,500	0	52,176,000	
		22/02/96	3,191,500	0	55,367,500	
		26/02/96	16,081,000	0	71,448,500	
		28/02/96	1,687,500	0	73,136,000	
		Σύνολο Περιόδου	35,849,500	0	35,849,500	
		Νέα Σύνολα Λογ.	73,136,000	0	73,136,000	
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	Μεταφορά	13,300,300	7,662,500	5,645,000	
		01/02/96	0	3,500,000	2,145,000	
		02/02/96	15,369,500	3,000,000	14,515,300	
		08/02/96	0	2,000,000	12,515,300	
		10/02/96	0	7,000,000	5,515,300	
		12/02/96	0	500,000	5,015,300	
		15/02/96	0	2,500,000	2,515,300	
		23/02/96	0	300,000	2,215,300	
		Σύνολο Περιόδου	15,369,500	10,000,000	3,430,500	
		Νέα Σύνολα Λογ.	20,677,800	26,462,500	2,215,300	
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Μεταφορά	850,000	0	850,000	
		02/02/96	400,000	550,000	700,000	
		09/02/96	0	150,000	550,000	
		13/02/96	0	150,000	400,000	
		Σύνολο Περιόδου	400,000	850,000	450,000	
		Νέα Σύνολα Λογ.	1,250,000	850,000	400,000	
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μεταφορά	2,253,000	2,140,000	113,000	
		05/02/96	0	5,000,000	4,887,000	
		Από Μεταφ. Σελ.	0	0		
		Σύνολα Σελίδας	51,619,000	24,650,000		
		Σε Μεταφ. Σελ.	51,619,000	24,650,000		

Γενικό Καθολικό (Φεβρουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
		08/02/96	2,000,000	0		2,000,000
		09/02/96	0	2,000,000		4,000,000
		10/02/96	5,000,000	0	113,000	
		12/02/96	500,000	0	613,000	
		20/02/96	0	500,000	113,000	
		29/02/96	0	113,000		
		Σύνολο Περιόδου	7,500,000	7,613,000		113,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	9,753,000	9,753,000		
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΝΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	150,000	0	150,000	
		15/02/96	0	100,000	50,000	
		Σύνολο Περιόδου	0	100,000		100,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	150,000	100,000	50,000	
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Μεταφορά	12,462,500	3,701,790	8,760,702	
		01/02/96	3,500,000	0	12,260,702	
		02/02/96	3,150,000	17,000	15,393,702	
		05/02/96	0	2,000,000	13,393,702	
		08/02/96	0	4,270,160	9,115,542	
		10/02/96	2,000,000	0	11,115,542	
		13/02/96	150,000	15,000	11,250,542	
		15/02/96	2,500,000	0	13,750,542	
		22/02/96	0	6,765,970	6,984,572	
		23/02/96	300,000	0	7,284,572	
		26/02/96	0	100,000	7,184,572	
		28/02/96	0	4,291,207	2,893,285	
		29/02/96	0	460,190	2,425,087	
		Σύνολο Περιόδου	11,600,000	17,935,615		6,335,615
		Νέα Σύνολα Λογ.	24,062,500	21,637,413	2,425,087	
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Μεταφορά	0	5,000,000		5,000,000
		Σύνολο Περιόδου	0	0		5,000,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	5,000,000		5,000,000
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔ.	Μεταφορά	0	1,000,000		1,000,000
		Σύνολο Περιόδου	0	0		1,000,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	0	1,000,000		1,000,000
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Μεταφορά	100,000	100,000		
		Σύνολο Περιόδου	0	0		
		Νέα Σύνολα Λογ.	100,000	100,000		
		Από Μεταφ. Σελ.	51,619,000	24,650,000		
		Σύνολο Σελίδας	19,100,000	20,640,615		
		Σε Μεταφ. Σελ.	70,719,000	45,290,615		

Γενικό Καθολικό (Φεβρουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
45	ΜΑΚΡΟΠΡΩΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Μεταφορά	200,000	15,200,000		15,000,000
		08/02/96	0	200,000		15,200,000
		Σύνολα Περιόδου	0	200,000		200,000
		Νέα Σύνολα Λογ.	200,000	15,400,000		15,200,000
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	Μεταφορά	2,047,600	13,936,070		11,000,470
		05/02/96	5,000,000	0		6,000,470
		08/02/96	4,203,160	4,203,160		6,000,470
		09/02/96	2,000,000	0		4,000,470
		12/02/96	0	13,366,450		17,454,920
		15/02/96	3,000,000	0		14,454,920
		20/02/96	500,000	0		13,954,920
		22/02/96	3,765,970	3,765,970		13,954,920
		26/02/96	0	10,975,500		32,930,500
		28/02/96	3,902,500	1,991,250		30,939,250
		Σύνολα Περιόδου	22,451,630	42,302,410		19,050,780
		Νέα Σύνολα Λογ.	25,299,230	56,230,400		30,939,250
		51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	Μεταφορά	250,000	2,425,000
05/02/96	2,000,000			0		175,000
08/02/96	75,000			0		100,000
26/02/96	100,000			0		
Σύνολα Περιόδου	2,175,000			0	2,175,000	
Νέα Σύνολα Λογ.	2,425,000	2,425,000				
52	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ	Μεταφορά	0	0		
		09/02/96	150,000	0	150,000	
		Σύνολα Περιόδου	150,000	0	150,000	
Νέα Σύνολα Λογ.	150,000	0	150,000			
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μεταφορά	501,190	501,190		
		15/02/96	0	3,000,000		3,000,000
		22/02/96	3,000,000	0		
		29/02/96	501,190	501,190		
Σύνολα Περιόδου	3,501,190	3,501,190				
Νέα Σύνολα Λογ.	4,162,396	4,162,396				
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	Μεταφορά	2,231,570	1,712,107	519,383	
		02/02/96	0	2,344,500		1,825,117
		08/02/96	641,160	0		1,183,957
		12/02/96	2,030,950	0	054,993	
		22/02/96	574,470	0	1,429,463	
		26/02/96	2,094,500	0	4,324,043	
Από Μεταφ. Σελ.	70,719,000	45,298,615				
Σύνολα Σελίδας	34,506,900	40,420,100				
Σε Μεταφ. Σελ.	105,225,900	93,726,723				

Γενικό Καθολικό (Φεβρουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
		28/02/96	335,637	0	4,559,680	
		29/02/96	0	31,887	4,627,793	
	Σύνολα Περιόδου		6,484,797	2,376,387	4,108,410	
	Νέα Σύνολα Λογ.		8,716,367	4,888,574	4,627,793	
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Μεταφορά	130,000	486,900		276,900
		28/02/96	276,900	0		
		29/02/96	0	276,900		276,900
	Σύνολα Περιόδου		276,900	276,900		
	Νέα Σύνολα Λογ.		486,900	683,800		276,900
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	Μεταφορά	0	25,000		25,000
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	25,000		25,000
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Μεταφορά	889,985	0	889,985	
		29/02/96	889,985	0	1,779,970	
	Σύνολα Περιόδου		889,985	0	889,985	
	Νέα Σύνολα Λογ.		1,779,970	0	1,779,970	
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	Μεταφορά	0	0		
		15/02/96	100,000	0	100,000	
	Σύνολα Περιόδου		100,000	0	100,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		100,000	0	100,000	
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Μεταφορά	18,000	0	18,000	
		02/02/96	5,000	0	23,000	
	Σύνολα Περιόδου		5,000	0	5,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		23,000	0	23,000	
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	Μεταφορά	220,000	0	220,000	
		02/02/96	12,000	0	232,000	
		08/02/96	200,000	0	432,000	
		13/02/96	15,000	0	447,000	
	Σύνολα Περιόδου		227,000	0	227,000	
	Νέα Σύνολα Λογ.		447,000	0	447,000	
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Μεταφορά	0	9,335,000		9,335,000
		02/02/96	0	13,025,000		22,360,000
	Από Μεταφ. Σελ.		185,225,988	93,726,723		
	Σύνολα Σελίδας		1,834,522	13,333,787		
	Σε Μεταφ. Σελ.		107,060,510	107,060,510		

Γενικό Καθολικό (Φεβρουάριος 96)

Λογαριασμός	Περιγραφή	Ημερ/νία	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο	
					Χρέωση	Πίστωση
	Σύνολα Περιόδου		0	13,025,000		13,025,000
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	22,360,000		22,360,000
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	Μεταφορά	0	50,000		50,000
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		0	50,000		50,000
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Μεταφορά	100,000	0	100,000	
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		100,000	0	100,000	
82	ΕΞΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	Μεταφορά	30,000	0	30,000	
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		30,000	0	30,000	
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Μεταφορά	23,750,000	51,543,000		27,793,000
	Σύνολα Περιόδου		0	0		
	Νέα Σύνολα Λογ.		23,750,000	51,543,000		27,793,000
	Γενικά Σύνολα από Μεταφορά		117,260,653	117,260,653		
	Γενικά Σύνολα Περιόδου		107,060,510	107,060,510		
	Γεν. Ανακεφαλαιωτικά Σύνολα		224,329,163	224,329,163		
	Από Μετοφ. Σελ.		107,060,510	107,060,510		
	Σύνολα Σελίδας		0	0		
	Γεν.Σύνολα Εκτ.		107,060,510	107,060,510		

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
11 ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ	13.500,000		0	0	15.000,000	1.500,000	13.500,000	
11.00 ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	15.000,000		0	0	15.000,000	0	15.000,000	
11.00.00 ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟ 300 ΤΗ	15.000,000		0	0	15.000,000	0	15.000,000	
11.99 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓ		1.500,000	0	0	0	1.500,000		1.500,000
11.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΤΙΡΙΟ		1.500,000	0	0	0	1.500,000		1.500,000
13 ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	2.750,000		0	0	3.500,000	750,000	2.750,000	
13.02 ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΥΜΟΥΛΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣ	3.500,000		0	0	3.500,000	0	3.500,000	
13.02.00 ΦΟΡΤΗΓΟ ΤΟΥΤΑ ΑΡ.ΚΥΚ.ΑΧΗ 5013	2.000,000		0	0	2.000,000	0	2.000,000	
13.02.01 ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΥΔΙ ΑΧΚ 4015	1.500,000		0	0	1.500,000	0	1.500,000	
13.99 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΣΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ		750,000	0	0	0	750,000		750,000
13.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΗ 5013		500,000	0	0	0	500,000		500,000
13.99.01 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΧΚ 4015		250,000	0	0	0	250,000		250,000
14 ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΒΑΙΣΜΟΣ	910,000		0	0	1.110,000	200,000	910,000	
14.00 ΕΠΙΠΛΑ	450,000		0	0	450,000	0	450,000	
14.00.00 ΓΡΑΦΕΙΑ ΞΥΛΙΝΑ 4	250,000		0	0	250,000	0	250,000	
14.00.01 ΝΤΟΥΛΑΠΕΣ ΜΕΤΑΛΙΚΕΣ 2	200,000		0	0	200,000	0	200,000	
14.02 ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	80,000		0	0	80,000	0	80,000	
Από Μεταφορά Σελ.:	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολα Σελίδας :	17,160,000	0	0	0	19,610,000	2,450,000	17,160,000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	17,160,000	0	0	0	19,610,000	2,450,000	17,160,000	0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
14.02.00 ΑΡΙΘΜΟΗΧΑΝΗ CASIO	80.000		0		80.000		80.000	
14.03 ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	580.000		0		580.000		580.000	
14.03.00 Η/Υ RANASONIC 3.86	580.000		0		580.000		580.000	
14.99 ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠ.		200.000	0	0		200.000		200.000
14.99.00 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ		50.000	0	0		50.000		50.000
14.99.01 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΣΚΕΥΗ		50.000	0	0		50.000		50.000
14.99.02 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ		20.000	0	0		20.000		20.000
14.99.03 ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ ΗΛ/ΧΟΙ ΥΠΟΛ/ΣΤΕΣ		80.000	0	0		80.000		80.000
20 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	37.286.500		35.849.500		73.136.000		73.136.000	
20.00 ΑΠΟΣΒΕΜΑΤΑ	26.000.000		0		26.000.000		26.000.000	
20.00.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ	8.000.000		0		8.000.000		8.000.000	
20.00.01 ΤΡΑΠΕΖΙΑ	8.000.000		0		8.000.000		8.000.000	
20.00.02 ΠΟΡΤΕΣ	2.000.000		0		2.000.000		2.000.000	
20.00.03 ΠΑΡΑΘΥΡΑ	8.000.000		0		8.000.000		8.000.000	
20.01 ΑΓΟΡΕΣ	11.286.500		35.849.500		47.136.000		47.136.000	
20.01.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ	995.000		799.500		1.794.500		1.794.500	
20.01.01 ΤΡΑΠΕΖΙΑ	1.201.500		1.050.000		3.051.500		3.051.500	
20.01.02 ΠΟΡΤΕΣ	4.090.000		7.900.000		11.990.000		11.990.000	
20.01.03 ΠΑΡΑΘΥΡΑ	5.000.000		25.300.000		30.300.000		30.300.000	
Από Μεταφορά Σελ.:	17.160.000		0		19.610.000		17.160.000	
Σύνολα Σελίδας :	37.286.500	0	35.849.500	0	73.136.000	2.450.000	73.136.000	0
Σε Μεταφορά Σελ. :	54.446.500	0	35.849.500	0	92.746.000	0	90.296.000	0
						2.450.000		0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
30 ΠΕΛΑΤΕΣ	5,645,800		15,369,500		20,677,800		2,215,300	
				18,800,000		26,462,500		
30.00 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5,645,800		15,369,500		20,477,800		2,215,300	
				18,800,000		26,262,500		
30.00.00 ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		404,200		15,500,000		20,714,600		534,700
30.00.01 ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ	732,500			300,000	732,500	300,000	432,500	
30.00.02 ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	5,317,500			3,000,000	5,317,500	3,000,000	2,317,500	
30.00.03 ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ					2,247,900	2,247,900		
30.97 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ					200,000	200,000		
30.97.00 ΝΙΚΟΛΑΪΔΟΥΛΟΣ ΘΕΜΗΣ					200,000	200,000		
31 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	850,000		400,000		1,250,000		400,000	
				850,000		850,000		
31.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΔ	850,000				850,000	550,000	300,000	
				550,000		550,000		
31.00.00 ΣΥΝΑΔ.ΑΠΟΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΝΕ.25.01	200,000				200,000	200,000		
31.00.01 ΣΥΝΑΔ.ΑΠΟΔ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΝΕ.25.02	200,000				200,000	200,000		
31.00.02 ΣΥΝ.ΑΠΟΔ.ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΝΕ.20.02	150,000				150,000	150,000		
31.00.03 ΣΥΝΑΔ/ΚΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΕ.20-02	300,000				300,000		300,000	
				0		0		
31.01 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖ.ΓΙΑ ΕΙΣΠ			400,000		400,000		400,000	
31.05 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΜΕΝΑ				300,000		300,000		300,000
				0		0		
33 ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	113,000		7,500,000		9,753,000			
				7,613,000		9,753,000		
33.00 ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	113,000				253,000	253,000		
				113,000		253,000		
33.00.00 ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	59,000				154,000	154,000		
				59,000		154,000		
Από Μεταφορά Σελ.:	54,446,500		35,849,500		92,746,000		90,296,000	
		0		0		2,450,000		0
Σύνολα Σελίδας :	6,608,800		23,269,500		39,680,800		2,615,300	
		0		27,263,000		37,065,500		0
Σε Μεταφορά Σελ. :	61,055,300		59,119,000		132,426,800		92,911,300	
		0		27,263,000		39,515,500		0

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
35.00.01 ΕΛΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ	54.000		0	54.000	99.000		99.000	
33.90 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠ. ΜΕΤΑΧΡ/ΝΕΣ			7.500,000	7.500,000	9.500,000		9.500,000	
33.90.00 ΕΠΙΤΑΓΗ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞ 30.1			0	0	2.000,000		2.000,000	
33.90.01 ΕΠΙΤ.ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞ.25.02.			500.000	500.000	500.000		500.000	
33.90.02 ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞ. 27.02			2.000,000	2.000,000	2.000,000		2.000,000	
33.90.03 ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΛΗΞΗ 05.03			5.000,000	5.000,000	5.000,000		5.000,000	
36 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ ΕΚΗΡΓΗΤΙΚΟΥ	150.000		0	100.000	150.000		100.000	50.000
36.00 ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	100.000		0	100.000	100.000		100.000	
36.00.00 ΑΣΘΑΛΙΣΤΡΑ	100.000		0	100.000	100.000		100.000	
36.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	50.000		0	0	50.000		0	50.000
36.01.00 ΕΝΔΙΚΙΑ	50.000		0	0	50.000		0	50.000
38 ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	0,760,702		11.600,000	17,735,615	24,062,500		21,637,413	2,425,087
38.00 ΤΑΜΕΙΟ	4,760,702		11.600,000	14,735,615	20,062,500		18,637,413	1,425,087
38.03 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΘΥΡΩΣ ΣΕ ΘΡΥ.	4.000,000		0	3.000.000	4.000,000		3.000,000	1.000,000
38.03.00 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ	3.000,000		0	3.000,000	3.000,000		3.000,000	
38.03.01 ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΘΝΙΚΗ	1,000,000		0	0	1,000,000		0	1,000,000
40 ΚΕΦΑΛΑΙΟ	5.000,000		0	0	5.000,000		5.000,000	5.000,000
40.06 ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	5.000,000		0	0	5.000,000		5.000,000	5.000,000
Από Μεταφορά Σελ.:	61,055,300	0	59,119,000	27,263,000	132,426,900	39,515,500	92,911,300	0
Σύνολα Σελίδας :	0,910,702	5.000,000	11.600,000	18,035,615	24,212,500	26,737,413	2,475,087	5,000,000
Σε Μεταφορά Σελ. :	69,966,002	5.000,000	70,719,000	45,298,615	156,639,300	66,252,913	95,386,387	5.000,000

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 76)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
40.06.00 ΜΑΚΡΩΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ		2,500,000	0	0	0	2,500,000		2,500,000
40.06.01 ΜΑΚΡΩΛΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ		2,500,000	0	0	0	2,500,000		2,500,000
41 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΜΔ.		1,000,000	0	0	0	1,000,000		1,000,000
41.02 ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		1,000,000	0	0	0	1,000,000		1,000,000
44 ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ			0		100,000		100,000	
44.11 ΠΡΟΒ.ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ			0		100,000		100,000	
44.11.00 ΝΙΚΟΛΑΪΔΟΥ/ΛΟΣ ΘΕΜΗΣ			0		100,000		100,000	
45 ΜΑΚΡΟΠΡΩΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		15,000,000	0	200,000	200,000	15,400,000		15,200,000
45.10 ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΜΑΚΡΟ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ		15,000,000	0	200,000	200,000	15,400,000		15,200,000
45.10.00 ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΔΟΥ. 3000015		15,000,000	0	200,000	200,000	15,400,000		15,200,000
50 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ		11,088,470	22,451,630	42,302,410	25,299,230	56,238,480		30,939,250
50.00 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		11,088,470	22,451,630	42,302,410	25,299,230	56,238,480		30,939,250
50.00.00 ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ		1,212,000	9,203,160	17,569,610	10,052,760	19,631,210		9,578,450
50.00.01 ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ		8,009,870	9,265,970	22,741,550	9,545,970	31,031,420		21,485,450
50.00.02 ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ		1,866,600	3,982,500	1,991,250	5,482,500	5,357,850	124,650	
50.00.03 ΑΝΤΙ			0	0	218,000	218,000		
51 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ		2,175,000	2,175,000	0	2,425,000	2,425,000		
51.00 ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ ΣΕ ΔΡΧ.		2,175,000	2,175,000	0	2,425,000	2,425,000		
Από Μεταφορά Σελ. :	69,966,002		70,719,000		156,639,300		95,386,387	
		5,000,000		45,298,615		66,252,913		5,000,000
Σύνολα Σελίδας :	0		24,626,630		28,024,230		0	
		29,263,470		42,502,410		75,163,480		47,139,250
Σε Μεταφορά Σελ. :	69,966,002		95,345,630		184,663,530		95,386,387	
		34,263,470		87,801,025		141,416,393		52,139,250

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
51.00.00 ΣΥΝ/ΚΗ ΤΣΕΚΙΝΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΑΝΕ 5-1			0		50.000			50.000
51.00.01 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ ΑΝΕ.5-2		2.000,000	2.000,000		2,000,000		2,000,000	
51.00.02 ΣΥΝ/ΚΗ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡ.ΑΝΕ 0-2		75,000	75,000		75,000		75,000	
51.00.03 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΑΝΕ 25/1		75,000			200,000		200,000	
51.00.04 ΣΥΝ/ΚΗ ΣΑΠΑΤΗΣ ΑΝΕ 25/2		100,000	100,000		100,000		100,000	
52 ΤΡΑΠΕΖΕΣ-Λ/ΜΟΙ ΒΡΑΧΥ ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩ			150,000		150,000		150,000	
52.00 ΕΘΝΙΚΗ ΔΑΝΕΙΟ ΒΡΑΧΥΠΡ.ΝΟ.11223			150,000		150,000		150,000	
53 ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			3,581,198	3,581,198	4,162,396	4,162,396		
53.00 ΑΠΟΔΟΣΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΛΗΡΩΤΕΣ			581,198	581,198	1,162,396	1,162,396		
53.00.00 ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΝΤΩΝΗΣ	45,000		189,235	189,235	423,470	378,470	45,000	
53.00.01 ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΗΣ		45,000	165,701	165,701	286,402	331,402		45,000
53.00.02 ΑΝΑΣΤΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΣΜΑΣ			226,262	226,262	452,524	452,524		
53.90 ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΣ			3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000		
53.90.01 ΕΠΙΤΑΓΗ ΘΥΕΩΣ ΑΝΕΗ 22.02			3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000		
54 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	519,383		6,484,797	2,376,387	8,716,367	4,088,574	4,627,793	
54.00 ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘ.ΑΞΙΑΣ (Φ.Π.Α.)	551,270		6,452,910	2,344,500	8,684,480	4,024,800	4,659,680	
54.00.20 ΦΠΑ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	2,031,570		6,452,910		8,484,480		8,484,480	
54.00.29 ΦΠΑ ΔΑΠΑΝΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ	200,000				200,000		200,000	
54.00.70 ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		1,680,380		2,344,500		4,024,800		4,024,800
Από Μεταφορά Σελ. :	69,966,002		95,345,630		184,663,530		95,386,387	
		34,263,470		87,801,025		141,416,393		52,139,250
Σύνολο Σελίδας :	519,383		10,215,995		13,028,763		4,777,793	
		0		5,957,505		8,250,970		0
Σε Μεταφορά Σελ. :	70,485,385		105,561,625		197,692,293		100,164,180	
		34,263,470		93,758,610		149,667,363		52,139,250

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο Χρέωση Πίστωση	Κίνηση Περιόδου Χρέωση Πίστωση	Προσθετικά Σύνολα Χρέωση Πίστωση	Νέο Υπόλοιπο Χρέωση Πίστωση	
54.03 ΘΡΟΦΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	31,897	31,887	31,887	53,774	31,887
54.03.00 ΘΡΟΦΙ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	23,367	23,367	23,367	46,734	23,367
54.03.02 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ & ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡ.	8,520	8,520	8,520	17,040	8,520
55 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	276,900	276,900	406,900	683,800	276,900
55.00 ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	276,900	276,900	406,900	683,800	276,900
56 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΡΗΤΙΚΟΥ	25,000	0	0	25,000	25,000
56.01 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ	25,000	0	0	25,000	25,000
56.01.00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ	25,000	0	0	25,000	25,000
60 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	889,985	889,985	1,779,970	0	1,779,970
60.00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	710,000	710,000	1,420,000	0	1,420,000
60.00.00 ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	710,000	710,000	1,420,000	0	1,420,000
60.03 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ	179,985	179,985	359,970	0	359,970
60.03.00 ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ	175,725	175,725	351,450	0	351,450
60.03.04 ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	4,260	4,260	8,520	0	8,520
62 ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ		100,000	100,000	0	100,000
62.05 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ		100,000	100,000	0	100,000
62.05.01 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ		100,000	100,000	0	100,000
Από Μεταφορά Σελ.: :	70,485,385	105,561,625	197,692,293	100,164,180	
Σύνολα Σελίδας :	34,263,470	93,758,610	149,567,363	52,139,250	
Σύνολο Σελίδας :	889,985	1,266,885	2,286,870	1,979,970	
Σε Μεταφορά Σελ. :	301,900	276,900	703,800	301,900	
Σε Μεταφορά Σελ. :	71,375,370	106,828,510	199,979,163	102,844,150	
	34,565,370	94,035,510	150,376,163	52,441,150	

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
64 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	18,000		5,000		23,000		23,000	
64.02 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ	18,000		0		18,000		18,000	
64.02.01 ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ-ΤΗΛΕΟΡ.	18,000		0		18,000		18,000	
64.98 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ			5,000		5,000		5,000	
65 ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	220,000		227,000		447,000		447,000	
65.02 ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	200,000		227,000		427,000		427,000	
65.06 ΤΟΚΟΙ & ΕΞΟΔΑ ΒΡΑΧ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	20,000		0		20,000		20,000	
70 ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	9,335,000		13,025,000		22,360,000		22,360,000	
70.00 ΚΑΡΕΚΛΕΣ	755,000		725,000		1,480,000		1,480,000	
70.01 ΠΟΡΤΕΣ	3,560,000		7,250,000		10,810,000		10,810,000	
70.02 ΠΑΡΑΘΥΡΑ	2,900,000		2,250,000		5,150,000		5,150,000	
70.03 ΤΡΑΠΕΖΙΑ	2,120,000		2,600,000		4,720,000		4,920,000	
75 ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	50,000		0		50,000		50,000	
75.05 ΕΝΔΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	50,000		0		50,000		50,000	
81 ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤ	100,000		0		100,000		100,000	
81.02 ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	100,000		0		100,000		100,000	
81.02.06 ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΕΠΙΣΦ.ΠΕΛΑ	100,000		0		100,000		100,000	
82 ΕΞΟΔΑ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΩΤ/ΜΩΝ ΧΡΗΣΕΩ	30,000		0		30,000		30,000	
Από Μεταφορά Σελ.:	71,375,370		106,020,510		199,979,163		102,044,150	
	34,565,370		94,035,510		150,376,163		52,441,150	
Σύνολα Σελίδας :	360,000		232,000		600,000		600,000	
	9,385,000		13,025,000		22,410,000		22,410,000	
Σε Μεταφορά Σελ. :	71,743,370		107,060,510		200,579,163		102,644,150	
	43,950,370		107,060,510		172,786,163		74,051,150	

Ισοζύγιο Λογιστικής (Κατά Κωδικό) (Φεβρουάριος 96)

Κωδικός Περιγραφή	Προηγούμενο Υπόλοιπο		Κίνηση Περιόδου		Προσθετικά Σύνολα		Νέο Υπόλοιπο	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
02.00 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	30,000		0	0	30,000	0	30,000	
02.00.00 ΠΡΟΣ/ΣΗ ΑΣΘ/ΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	30,000		0	0	30,000	0	30,000	
09 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	27,793,000		0	0	23,750,000	51,543,000	27,793,000	
09.00 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	27,793,000		0	0	23,750,000	51,543,000	27,793,000	
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 4 :	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 3 :	71,374,055		94,401,610		179,107,763		107,720,100	
	37,099,857		70,522,995		129,754,950		50,375,207	
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 2 :	74,225,257		107,060,510		224,329,163		105,426,037	
	74,225,257		107,060,510		224,329,163		105,426,037	
Σύνολα Λογαριασμών Βαθμού 1 :	71,743,370		107,060,510		224,329,163		102,644,150	
	71,743,370		107,060,510		224,329,163		102,644,150	
Από Μεταφορά Σελ.:	71,743,370		107,060,510		200,579,163		102,644,150	
	45,950,370		107,060,510		172,706,163		74,851,150	
Σύνολα Σελίδας :	0		0		23,750,000		0	
	27,793,000		0		51,543,000		27,793,000	
Γεν. Σύνολα Εκτ. :	71,743,370		107,060,510		224,329,163		102,644,150	
	71,743,370		107,060,510		224,329,163		102,644,150	

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.00.00		Περιγραφή : ΚΑΡΕΚΑΕΣ		Παρατηρήσεις :			
Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Κινησεις		Προοδευτικά		Υπόλοιπο
			Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
		Μεταφορά			8,000,000	0	8,000,000
		Σύνολα :	0	0	8,000,000	0	8,000,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.00.01

Περιγραφή : ΤΡΑΠΕΖΙΑ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία Ημερ-Α/Α	Παραστατικό Αιτιολογία	Κινησεις		Προοδευτικά		Υπόλοιπο
		Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
	Μεταφορά			8,000,000	0	8,000,000
	Σύνολα :	0	0	8,000,000	0	8,000,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.00.02

Περιγραφή : ΠΟΡΤΕΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο	
		Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση		Πίστωση
	Μεταφορά				2,000,000	0	2,000,000
	Σύνολα :		0	0	2,000,000	0	2,000,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.00.03

Περιγραφή : ΠΑΡΑΘΥΡΑ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Κινησεις		Προσδευτικά		Υπόλοιπο	
			Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση		Πίστωση
			Μεταφορά			8,000,000	0	8,000,000
			Σύνολα :	0	0	8,000,000	0	8,000,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.01.00

Περιγραφή : ΚΑΡΕΚΑΕΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Προσστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθετικά		Υπόλοιπο	
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση		
			Μεταφορά			0	0	0	
02/01/96	ΔΠ000001	ΠΑ	1111	Τιμολόγιο	120,000		120,000	0	120,000
05/01/96	ΔΠ000002	ΜΑ	10050	Τιμολόγιο	600,000		720,000	0	720,000
08/01/96	ΔΠ000004	ΠΑ	1112	Τιμολόγιο	25,000		745,000	0	745,000
15/01/96	ΔΠ000010	ΠΑ	1113	Τιμολόγιο	250,000		995,000	0	995,000
08/02/96	ΔΠ000024	ΜΑ	25	Τιμολόγιο	252,000		1,247,000	0	1,247,000
12/02/96	ΔΠ000029	ΠΑ	1114	Τιμολόγιο	120,000		1,367,000	0	1,367,000
22/02/96	ΔΠ000034	ΜΑ	25	Τιμολόγιο	181,500		1,548,500	0	1,548,500
26/02/96	ΔΠ000035	ΠΑ	1115	Τιμολόγιο	121,000		1,669,500	0	1,669,500
28/02/96	ΔΠ000036	ΜΑ	25	Τιμολόγιο	125,000		1,794,500	0	1,794,500
			Σύνολα :		1,794,500		1,794,500	0	1,794,500

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.01.01

Περιγραφή : ΤΡΑΠΕΖΙΑ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
02/01/96	ΔΠ000001	ΠΑ 1111	Τιμολόγιο	300,000		300,000	0	300,000
05/01/96	ΔΠ000002	ΜΑ 10050	Τιμολόγιο	120,000		420,000	0	420,000
08/01/96	ΔΠ000004	ΠΑ 1112	Τιμολόγιο	181,500		601,500	0	601,500
15/01/96	ΔΠ000010	ΠΑ 1113	Τιμολόγιο	600,000		1,201,500	0	1,201,500
08/02/96	ΔΠ000024	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	310,000		1,511,500	0	1,511,500
12/02/96	ΔΠ000029	ΠΑ 1114	Τιμολόγιο	307,500		1,819,000	0	1,819,000
22/02/96	ΔΠ000034	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	610,000		2,429,000	0	2,429,000
26/02/96	ΔΠ000035	ΠΑ 1115	Τιμολόγιο	310,000		2,739,000	0	2,739,000
28/02/96	ΔΠ000036	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	312,500		3,051,500	0	3,051,500
		Σύνολο :		3,051,500	0	3,051,500	0	3,051,500

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.01.02

Περιγραφή : ΠΟΡΤΕΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προοδευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
02/01/96	ΔΠ000001	ΠΑ 1111	Τιμολόγιο	400,000		400,000	0	400,000
08/01/96	ΔΠ000004	ΠΑ 1112	Τιμολόγιο	1,000,000		1,400,000	0	1,400,000
10/01/96	ΔΠ000007	ΠΑ 10051	Τιμολόγιο	690,000		2,170,000	0	2,170,000
15/01/96	ΔΠ000010	ΠΑ 1113	Τιμολόγιο	1,920,000		4,090,000	0	4,090,000
08/02/96	ΔΠ000024	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	500,000		4,590,000	0	4,590,000
12/02/96	ΔΠ000029	ΠΑ 1114	Τιμολόγιο	2,500,000		7,090,000	0	7,090,000
22/02/96	ΔΠ000034	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	2,400,000		9,490,000	0	9,490,000
26/02/96	ΔΠ000035	ΠΑ 1115	Τιμολόγιο	1,250,000		10,740,000	0	10,740,000
28/02/96	ΔΠ000036	ΜΑ 25	Τιμολόγιο	1,250,000		11,990,000	0	11,990,000
			Σύνολα :	11,990,000	0	11,990,000	0	11,990,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 20.01.03

Περιγραφή : ΠΑΡΑΘΥΡΑ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
00/01/96	ΔΠ000004	ΠΑ 1112	Τιμολόγιο	4,400,000		4,400,000	0	4,400,000
10/01/96	ΔΠ000007	ΠΑ 10051	Τιμολόγιο	600,000		5,000,000	0	5,000,000
02/02/96	ΔΠ000024	ΠΑ 25	Τιμολόγιο	2,500,000		7,500,000	0	7,500,000
12/02/96	ΔΠ000029	ΠΑ 1114	Τιμολόγιο	8,400,000		15,900,000	0	15,900,000
26/02/96	ΔΠ000035	ΠΑ 1115	Τιμολόγιο	14,400,000		30,300,000	0	30,300,000
			Σύνολο :	30,300,000	0	30,300,000	0	30,300,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 70.00

Περιγραφή : ΚΑΡΕΚΛΕΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθετικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
15/01/96	ΔΠ000000	ΜΠ 500	Τιμολόγιο		350,000	0	350,000	-350,000
19/01/96	ΔΠ000012	ΜΠ 102	Τιμολόγιο		405,000	0	755,000	-755,000
02/02/96	ΔΠ000019	ΠΠ 1212	Τιμολόγιο		725,000	0	1,480,000	-1,480,000
			Σύνολο :		0	0	1,480,000	-1,480,000
					1,480,000		1,480,000	-1,480,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 70.01

Περιγραφή : ΠΟΡΤΕΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσδευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
15/01/96	ΔΠ000000	ΜΠ 500	Τιμολόγιο		560,000	0	560,000	-560,000
15/01/96	ΔΠ000009	ΠΠ 1500	Τιμολόγιο		3,000,000	0	3,560,000	-3,560,000
22/02/96	ΔΠ000019	ΠΠ 1212	Τιμολόγιο		7,250,000	0	10,810,000	-10,810,000
			Σύνολα :	0	10.810,000	0	10,810,000	-10,810,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 70.03

Περιγραφή : ΤΡΑΠΕΖΙΑ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
15/01/96	ΔΠ200008	ΜΠ 500	Τιμολόγιο		720,000	0	720,000	-720,000
15/01/96	ΔΠ000009	ΠΠ 1500	Τιμολόγιο		1,400,000	0	2,120,000	-2,120,000
02/02/96	ΔΠ000019	ΠΠ 1212	Τιμολόγιο		2,900,000	0	4,920,000	-4,920,000
			Σύνολα :	0	4,920,000	0	4,920,000	-4,920,000

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 30.00.00

Περιγραφή : ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσδευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			1,235,000	0	1,235,000
10/01/96	ΔΠ000005	ΜΠ 500	Τιμολόγιο	660,000		1,895,000	0	1,895,000
10/01/96	ΔΠ000006	ΣΥ	ΕΚΔΟΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ ΑΠΟ ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟ		2,000,000	1,895,000	2,000,000	-104,200
15/01/96	ΔΠ000008	ΜΠ 500	Τιμολόγιο	2,914,600		4,810,400	2,000,000	2,810,400
15/01/96	ΤΑ000003	ΤΑ 500	Τιμολόγιο		2,914,600	4,810,400	4,914,600	-104,200
24/01/96	ΔΠ000013	ΣΥ	ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ		300,000	4,810,400	5,214,600	-404,200
01/02/96	ΤΑ000015	ΤΑ	ΕΝΑΝΤΙ		3,500,000	4,810,400	8,714,600	-3,904,200
02/02/96	ΔΠ000019	ΜΠ 1212	Τιμολόγιο	15,369,500		20,179,900	8,714,600	11,465,300
08/02/96	ΔΠ000022	ΣΥ	ΕΝΑΝΤΙ		2,000,000	20,179,900	10,714,600	9,465,300
10/02/96	ΔΠ000027	ΣΥ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ		3,000,000	20,179,900	13,714,600	4,465,300
10/02/96	ΤΑ000023	ΤΑ	ΕΝΑΝΤΙ		2,000,000	20,179,900	17,714,600	2,465,300
12/02/96	ΔΠ000028	ΣΥ	ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ		500,000	20,179,900	18,214,600	1,965,300
15/02/96	ΤΑ000026	ΤΑ	ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ		2,500,000	20,179,900	20,714,600	-534,700
			Σύνολο :	18,744,900	20,714,600	20,179,900	20,714,600	-534,700

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 30.00.01

Περιγραφή : ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινήσεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
23/02/96	ΤΑΘΘΘ028	ΤΑ	Μεταφορά ΕΝΑΝΤΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ		300,000	732,500	0	732,500
			Σύνολα :	0	300,000	732,500	300,000	432,500

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 30.00.02

Περιγραφή : ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/γία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			125,500	0	125,500
15/01/96	ΔΠ000009	ΠΠ 1500	Τιμολόγιο	5,192,000		5,317,500	0	5,317,500
02/02/96	ΤΑ000016	ΤΑ	ΕΝΑΝΤΙ		3,000,000	5,317,500	3,000,000	2,317,500
			Σύνολα :	5,192,000	3,000,000	5,317,500	3,000,000	2,317,500

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 30.00.03

Περιγραφή : ΠΑΡΑΝΔΡΕΟΥ ΧΡΗΤΟΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερομηνία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προοδευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
19/01/96	ΔΠ000012	ΜΠ 102	Τιμολόγιο	2,247,900		2,247,900	0	2,247,900
19/01/96	ΤΑ000005	ΤΑ 102	Τιμολόγιο		2,247,900	2,247,900	2,247,900	0
			Σύνολα :	2,247,900		2,247,900		
					2,247,900		2,247,900	0

Προσωρινό Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 50.00.00

Περιγραφή : ΑΝΔΡΕΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθετικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	150,000	-150,000
02/01/96	ΔΠ000001	ΠΑ 1111	Τιμολόγιο		1,062,000	0	1,212,000	-1,212,000
05/01/96	ΔΠ000002	ΜΑ 10050	Τιμολόγιο		849,600	0	2,061,600	-2,061,600
05/01/96	ΤΑ000002	ΤΑ 10050	Τιμολόγιο	849,600		849,600	2,061,600	-1,212,000
08/02/96	ΔΠ000024	ΜΑ 25	Τιμολόγιο		4,203,160	849,600	6,264,760	-5,415,160
08/02/96	ΤΑ000021	ΤΑ 25	Τιμολόγιο	4,203,160		5,052,760	6,264,760	-1,212,000
09/02/96	ΔΠ000025	ΣΥ	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ	2,000,000		7,052,760	6,264,760	788,000
12/02/96	ΔΠ000029	ΠΑ 1114	Τιμολόγιο		13,366,450	7,052,760	19,631,210	-12,578,450
15/02/96	ΔΠ000031	ΣΥ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΘΥΕΩΣ	3,000,000		10,052,760	19,631,210	-9,578,450
			Σύνολα :		10,052,760	10,052,760		
					19,481,210		19,631,210	-9,578,450

Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 50.00.01

Περιγραφή : ΣΑΠΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΗΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθετικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	152,000	-152,000
09/01/96	0000004	ΠΑ 1112	Τιμολόγιο		6,615,670	0	6,767,670	-6,767,670
10/01/96	0000007	ΠΑ 10051	Τιμολόγιο		1,522,200	0	8,289,870	-8,289,870
24/01/96	0000014	ΣΥ	ΑΠΟΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ ΠΛΗΡ ΩΤΕΑΣ ΕΝΑΝΤΙ ΥΠΟΛΟΙΩ	290,000		280,000	8,289,870	-8,009,870
05/02/96	0000021	ΣΥ	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ	5,000,000		5,280,000	8,289,870	-3,009,870
20/02/96	0000032	ΣΥ	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΠΙΤΑΓΗΣ	500,000		5,780,000	8,289,870	-2,509,870
22/02/96	0000034	ΜΑ 25	Τιμολόγιο		3,765,970	5,780,000	12,055,840	-6,275,840
22/02/96	0000027	ΤΑ 25	Τιμολόγιο	3,765,970		9,545,970	12,055,840	-2,509,970
26/02/96	0000035	ΠΑ 1115	Τιμολόγιο		10,975,500	9,545,970	31,031,420	-21,405,450
			Σύνολα :	9,545,970		9,545,970		
					30,879,420		31,031,420	-21,405,450

Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 50.00.02

Περιγραφή : ΤΣΕΚΙΝΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινησεις		Προσθευτικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	90,000	-90,000
15/01/96	ΔΠ000010	ΠΑ 1113	Τιμολόγιο		3,268,600	0	3,366,600	-3,366,600
20/01/96	ΤΑ000007	ΤΑ		1,500,000		1,500,000	3,366,600	-1,866,600
20/02/96	ΔΠ000036	ΜΑ 25	Τιμολόγιο		1,991,250	1,500,000	5,357,850	-3,857,850
20/02/96	ΤΑ000030	ΤΑ 25	Τιμολόγιο	1,991,250		3,491,250	5,357,850	-1,866,600
20/02/96	ΤΑ000033	ΤΑ	ΠΑΗΡΩΚΗ ΠΡΟΚΗΘΕΥΤΗ	1,991,250		5,482,500	5,357,850	124,650
			Σύνολα :	5,482,500		5,482,500		
					5,259,850		5,357,850	124,650

Αναλυτικό Καθολικό (Από 01/01/96 έως 31/12/96)

Λογαριασμός : 50.02.03

Περιγραφή : ΑΝΤ1

Παρατηρήσεις :

Ημερ/νία	Ημερ-Α/Α	Παραστατικό	Αιτιολογία	Κινήσεις		Προσθετικά		Υπόλοιπο
				Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	
			Μεταφορά			0	0	0
25/01/96	ΔΠ000015	ΠΑ 1256	Τιμολόγιο		218,000	0	218,000	-218,000
25/01/96	ΤΑ000009	ΤΑ 1256	Τιμολόγιο	218,000		218,000	218,000	0
			Σύνολα :	218,000		218,000	218,000	0
					218,000		218,000	0



Β Ι Β Λ Ι Ο Γ Ρ Α Φ Ι Α

1. Η ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΤΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ

Προσαρμοσμένη στις οδηγίες της Ε.Ε. και στο Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο. (Γεωργίου Ν. Καφούση. Εκδόσεις Αντ. Ν. Σακκουλα 1995).

2. ΕΡΓΑΤΙΚΑ - ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ - ΔΗΛΩΣΕΙΣ

(Δημητρίου Καραγιάννη. Έκδοση "ΕΖ" - 1996).

3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ - ΚΟΣΤΟΛΟΓΗΣΗ - ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΑ - ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

(Δημητρίου Καραγιάννη. Έκδοση "Ν" - 1996).

4. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ (Επιστημονική Έκδοση της Π.Ο.Ε.- Δ.Ο.Υ.

Έκδοση 1996).