

ΤΕΙ ΠΑΤΡΑΣ

ΣΧΟΛΗ Σ.Δ.Ο

ΤΜΗΜΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ

ΘΕΜΑ ΠΤΥΧΙΑΚΗΣ

**ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ Γ' ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΜΕΝΑ ΣΕ ΣΥΓΚΕΚΡΙΜΕΝΗ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ**

ΚΑΘΗΓΗΤΡΙΑ

κ.ΜΗΛΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ

ΟΜΑΔΑ

**ΚΟΛΙΛΑ ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ
ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ
ΒΑΡΧΑΡΙΔΗΣ ΧΑΡΙΛΑΟΣ**



ΠΑΤΡΑ 2002

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ	6015
----------------------	------

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΜΕΡΟΣ ΠΡΩΤΟ : ΕΙΣΑΓΩΓΗ

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

ΣΕΛΙΔΑ

ΓΕΝΙΚΑ ΠΕΡΙ ΜΗΧΑΝΟΡΓΑΝΩΣΕΩΣ	9
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ	11
Γενικά	11
ΧΕΙΡΟΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ	15
1. Βασικές διαφορές χειρόγραφης και μηχανογραφικής λογιστικής	15
2. Μειονεκτήματα – Πλεονεκτήματα Μηχανογραφικού Συστήματος	16
3. Μειονεκτήματα – Πλεονεκτήματα Χειρόγραφου Συστήματος	19
ΒΙΒΛΙΑ Γ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ	20
ΧΡΟΝΟΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΒΙΒΛΙΩΝ	21
ΧΡΟΝΟΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΒΙΒΛΙΩΝ ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ –	22
ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ	

ΜΕΡΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ : ΕΠΕΞΗΓΗΣΗ ΤΟΥ Ν.Γ ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1 : ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΠΡΟΛΟΓΟΣ	26
Η ΔΟΜΗ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	27
1.1. ΔΗΜΙΟΥΡΓΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	28
1.1.1. ΟΡΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	29
1.1.2. ΟΡΙΣΜΟΣ ΓΕΝΙΚΩΝ ΠΑΡΑΜΕΤΡΩΝ	30
1.1.3. ΔΗΜΙΟΥΡΓΕΙΑ ΑΡΧΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	32
1.1.4. ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΡΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ	32
1.2. ΠΑΡΑΜΕΤΡΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	33
1.2.1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΑΡΑΜΕΤΡΟΙ	33
1.2.2. ΟΡΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ	36
1.3. ΑΝΤΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ	37
1.4. ΠΑΡΑΜΕΤΡΟΙ ΕΓΓΡΑΦΩΝ	37
1.4.1. ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑ	38
1.4.2. ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΕΣ	39
1.4.3. ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΡΘΡΑ	39
1.5. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ	42

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2 : ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

	46
2.1. ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ	
2.1.1. ΠΡΟΒΟΛΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	47
2.1.2. ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	49
2.1.3. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	50
2.1.4. ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	51
2.1.5. ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	51
2.1.6. ΟΡΙΣΤΙΚΑ / ΠΕΡΙΟΔΟ	52
2.1.7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ / ΠΕΡΙΟΔΟ	52
2.1.8. ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ / ΠΕΡΙΟΔΟ	53
2.1.9 . ΕΠΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ	53
2.2. ΚΙΝΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	54
2.3. ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ	55
2.3.1 Πληροφοριακές Εκτυπώσεις	56
2.3.1.1. Λογιστικό σχέδιο	56
2.3.1.2. Αλφαβητική κατάσταση	56
2.3.1.3. Λίστα συναλλασσομένων	56
2.3.2. Οικονομικές Εκτυπώσεις	56
2.3.2.1. Ισοζύγιο Πρωτοβάθμιων	56
2.3.2.2. Ισοζύγιο Αβάθμιων, Ββάθμιων, Γβάθμιων, Δβάθμιων, Εβάθμιων.	57
2.3.2.3. Γενικό και Αναλυτικό Ισοζύγιο	57
2.3.2.4. Γενικό Καθολικό	58
2.3.2.5. Αναλυτικό Καθολικό Ββάθμιων, Γβάθμιων	58

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3 : ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΡΘΡΑ

3.1. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΑΡΘΡΩΝ	60
3.1.1. ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΑΡΘΡΩΝ	62
3.1.1.1. Τα γενικά στοιχεία του λογιστικού άρθρου	63
3.1.1.2. Στοιχεία κινήσεων των λογαριασμών του λογιστικού άρθρου	65
3.2. Ακυρωτικό	66
3.3. Ιστορικό	67
3.4. Εκτυπώσεις	68
3.4.1. Αναλυτικά Ημερολόγια	68
3.4.2. Συγκέντρωση Ημερολογίων	69
3.4.3. Σύνολα Ημερολογίων	69
3.4.4. Συγκεντρωτική Κίνηση Ημερολογίων	69
3.5. ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ ΒΑΣΕΙ ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΑΡΘΡΟΥ	69
3.5.1. Τα γενικά στοιχεία του λογιστικού άρθρου	70
3.5.2. Στοιχεία κινήσεων των λογαριασμών του λογιστικού άρθρου	72
3.6. ΜΑΖΙΚΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ	74

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4 : ΑΡΘΡΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

76

4.1. Διαχείριση Άρθρων Προβλέψεων

77

4.2. Ακυρωτικό Άρθρου Πρόβλεψης

77

4.3. Ιστορικό

77

4.4. Αναζήτηση

78

4.5. Εκτυπώσεις

78

4.6. Ειδικές Εργασίες

79

4.6.1. Οριστικοποίηση Προβλέψεων

81

4.6.2. Μαζικές Μεταβολές

83

4.6.3. Μαζικές Διαγραφές

ΜΕΡΟΣ ΤΡΙΤΟ : ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΑΣΚΗΣΗΣ ΣΤΟ Ν.Γ. ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ

85

ΕΓΓΡΑΦΕΣ ΚΛΕΙΣΙΜΑΤΟΣ

100

ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

106

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

116

ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΒΙΒΛΙΟΓΡΑΦΙΑ

ΑΦΙΕΡΩΝΟΥΜΕ ΤΗΝ ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ ΑΥΤΗ ΣΤΗΝ
ΚΑΘΗΓΗΤΡΙΑ ΜΑΣ, ΚΥΡΙΑ ΜΗΛΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ
ΠΟΛΥΤΙΜΗ ΒΟΗΘΕΙΑ ΤΗΣ, ΣΤΗΝ ΠΡΟΣΠΑΘΕΙΑ
ΜΑΣ ΑΥΤΗ.

ΜΕΡΟΣ ΠΡΩΤΟ : ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ε Ι Σ Α Γ Ω Γ Η

ΓΕΝΙΚΑ ΠΕΡΙ ΜΗΧΑΝΟΡΓΑΝΩΣΕΩΣ

Οι λογιστικές εργασίες, όπως γνωρίζουμε, είναι πολλές και απαιτούν πολύ χρόνο και πολλούς ανθρώπους για να γίνουν, τουλάχιστον στις μεσαίες και τις μεγάλες επιχειρήσεις.

Αυτές αρχίζουν από την έκδοση ή τη λήψη του παραστατικού, τον ουσιαστικό, τυπικό και αριθμητικό έλεγχο της ορθότητάς του και την καταχώρησή του στα Αναλυτικά και Καθολικά Ημερολόγια της οικονομικής μονάδας στη συνέχεια ενημέρωση από αυτά των συγκεντρωτικών βιβλίων (Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο και Γενικό Καθολικό). Στη συνέχεια συντάσσονται Ισοζύγια και άλλες καταστάσεις για συμφωνίες των βιβλίων και για παροχή πληροφοριών προς τους διαχειριστές και τους διοικούντες την οικονομική μονάδα, για να λάβουν ορθολογικές αποφάσεις.

Οι εργασίες που αναφέραμε απαιτούν πολύ χρόνο και εργασία και πολλές φορές παρέχονται οι πληροφορίες στη διοίκηση με καθυστέρηση που συνεπάγεται δυσάρεστες καταστάσεις και ακόμη λόγω του μεγάλου κόστους των εργασιών αυτών, δεν είναι δυνατή η συγκέντρωση όλων των επιθυμητών πληροφοριών, όπως διαγράμματα πορείας εισπράξεων, πληρωμών, αγορών, πωλήσεων, συγκριτικές διαχρονικές καταστάσεις και πλήθος άλλες πληροφορίες.

Σήμερα, με την χρήση των Η/Υ, με την απλή καταχώρηση του λογιστικού γεγονότος ενημερώνονται όλα τα βιβλία ταυτόχρονα, συντάσσονται τα Ισοζύγια και δίνεται κάθε επιθυμητή πληροφορία στη διοίκηση, ανάλογα βέβαια με το πρόγραμμα, και με τον τρόπο αυτό γίνεται γνωστή κάθε στιγμή όλη η λογιστική εργασία και δίνεται η δυνατότητα στο Λογιστή να ασχοληθεί με υψηλού επιπέδου εργασίες.

Ο μεγάλος ανταγωνισμός που υπάρχει στις οικονομικές μονάδες, η εξέλιξη της πληροφορικής και οι μεγάλες δυνατότητες που παρέχουν τα Λογιστικά προγράμματα για υψηλό επίπεδο εργασίας σε ελάχιστο χρόνο, τις παρακινούν να μηχανοργανώνονται και να χρησιμοποιούν συστήματα διοίκησης πληροφοριών με Η/Υ.

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ

Βασικά στοιχεία του συστήματος αυτού, που θα εφαρμόσουμε στην πτυχιακή μας εργασία, είναι η αντικατάσταση του μοναδικού ημερολογίου από διάφορα αναλυτικά ημερολόγια στα οποία καταχωρούνται ομοιογενείς πράξεις (Αναλυτικό Ημερολόγιο Ταμείου, Αγορών, Πωλήσεων, Διαφόρων Πράξεων κ.λ.π.) και η συγκέντρωση των δεδομένων των ημερολογίων σ' ένα ημερολόγιο (Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο).

Γ Ε Ν Ι Κ Α

Το σύστημα αυτό συνίσταται στην αντικατάσταση του μοναδικού ημερολογίου με έναν ορισμένο αριθμό αναλυτικών ημερολογίων. Είναι απόρροια του πολλαπλασιασμού των συναλλαγών, για την αντιμετώπιση των οποίων καθίσταται αναγκαίος ο καταμερισμός της λογιστικής εργασίας. Είναι ένα μεθοδικότερο σύστημα που μπορεί να προσαρμόζεται άνετα στις αυξημένες ανάγκες των μεγάλων επιχειρήσεων με τεράστιο όγκο συναλλαγών.

Ας παρουσιάσουμε όμως ορισμένα σημαντικά πλεονεκτήματα που αναφέρονται στο συγκεντρωτικό λογιστικό σύστημα:

1. Οι πράξεις της επιχείρησης αναλύονται μόνο στα αναλυτικά ημερολόγια και όχι κατά τον ίδιο τρόπο και στους λογαριασμούς του γενικού καθολικού, όπως συμβαίνει με το κλασσικό σύστημα, που αυξάνεται στο τριπλάσιο η εργασία, χωρίς κανένα όφελος.

Δηλαδή αποφεύγεται το συνεχές ξεφύλλισμα του γενικού καθολικού και η δημιουργία πολλών αθροίσεων στους λογαριασμούς του, που έχει σαν αποτέλεσμα να γίνονται σφάλματα που δύσκολα τα βρίσκει κανείς.

- II. Με την κατανομή των λογαριασμών σε πολλά ημερολόγια μπορούν να χρησιμοποιούνται πολλές στήλες για τις αναλύσεις.
- III. Ακόμη διευκολύνει την τήρηση της αναλυτικής λογιστικής εκμετάλλευσης και τον υπολογισμό του κόστους.
- IV. Επίσης το συγκεντρωτικό σύστημα επιτυγχάνει τον καταμερισμό όλης της λογιστικής εργασίας σε πολλά τμήματα κατά τέτοιο τρόπο ώστε να μπορούν να εργάζονται πολλά πρόσωπα συγχρόνως.
- V. Είναι το καλύτερο σύστημα για να αποφύγουμε τα σφάλματα. Παρατηρούμε δηλαδή ότι περιορίζονται στο ελάχιστο τα λάθη, γιατί οι οικονομικές πράξεις καταχωρούνται αμέσως μόλις λάβουν χώρα στα αναλυτικά ημερολόγια και γιατί υπάρχουν διασταυρούμενοι έλεγχοι της ακρίβειας των λογαριασμών λόγω της μεταφοράς αυτών.
- VI. Έχοντας συγκεντρωμένους τους λογαριασμούς του, ο επιχειρηματίας μπορεί πολλές φορές κατά τη διάρκεια του μήνα, να ενημερώνει αμέσως και αναλυτικά για την πορεία της επιχείρησης, δίχως πολύ κόπο, είτε ενδιάμεσες αθροίσεις, που αναγράφονται με απλό μολύβι ώστε να χρησιμοποιηθούν σε νέα άθροιση, είτε όταν συμπληρώνεται σελίδα, οπότε γίνεται υποχρεωτικά άθροιση.

Την αδυναμία του Ιταλικού ή κλασσικού συστήματος να παρακολουθήσει το ρυθμό των συναλλαγών, όταν αυτός είναι έντονος, έρχεται να θεραπεύσει το συγκεντρωτικό σύστημα. Για την εφαρμογή του χρειαζόμαστε δύο κατηγορίες βιβλίων : τα αναλυτικά και τα συγκεντρωτικά. Αναλυτικά βιβλία είναι τα αναλυτικά ημερολόγια και τα αναλυτικά καθολικά, ενώ συγκεντρωτικά είναι το ημερολόγιο – που λέγεται συγκεντρωτικό ημερολόγιο – και το καθολικό – που λέγεται γενικό καθολικό – .

Μπαίνοντας στη διαδικασία διεξαγωγής του συγκεντρωτικού συστήματος, βλέπουμε ότι οι οικονομικές πράξεις γράφονται πρώτα στα αναλυτικά ημερολόγια με κάθε λεπτομέρεια, σύμφωνα με τα δικαιολογητικά τους έγγραφα. Αμέσως μετά ενημερώνονται τα αναλυτικά καθολικά – βιβλία ή καρτέλες. Κατά ορισμένα χρονικά διαστήματα οι πράξεις μεταφέρονται συγκεντρωτικά από τα αναλυτικά ημερολόγια στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο και από αυτό στο γενικό καθολικό και κατόπιν ακολουθεί Ισοζύγιο.

Κατά το συγκεντρωτικό σύστημα, οι οικονομικές πράξεις χωρίζονται σε κατηγορίες, ανάλογα προς τη συχνότητα ή το ενδιαφέρον που παρουσιάζουν για την επιχείρηση. Για κάθε μία από τις κατηγορίες αυτές τηρείται ιδιαίτερο βιβλίο που ονομάζεται «αναλυτικό ημερολόγιο» και στο οποίο καταχωρούνται ομοειδής πράξεις. Κατά συνέπεια μία εμπορική επιχείρηση, που χρησιμοποιεί το συγκεντρωτικό σύστημα χωρίζει τις διάφορες οικονομικές της πράξεις σε πέντε κατηγορίες : τις αγορές, τις πωλήσεις, τις εισπράξεις, τις πληρωμές και τις διάφορες πράξεις. Αρα χρησιμοποιεί πέντε ημερολόγια :

- Το αναλυτικό ημερολόγιο αγορών, στο οποίο θα αναγράφονται όλες οι αγορές εμπορευμάτων.

- Το αναλυτικό ημερολόγιο πωλήσεων, στο οποίο θα αναγράφονται όλες οι πωλήσεις εμπορευμάτων.
- Το αναλυτικό ημερολόγιο εισπράξεων, στο οποίο θα συμπεριλαμβάνονται όλες οι εισπράξεις.
- Το αναλυτικό ημερολόγιο πληρωμών, στο οποίο θα αναφέρονται όλες οι πληρωμές.
- Το αναλυτικό ημερολόγιο διαφόρων πράξεων όπου θα σημειώνονται όλες οι άλλες πράξεις για τις οποίες δεν υπάρχει αναλυτικό ημερολόγιο. Το βιβλίο αυτό μπορεί να παραληφθεί αν δεν παρουσιάζει αξιόλογη κίνηση, οπότε οι πράξεις αυτές θα καταχωρούνται απευθείας στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο.

Βέβαια, η απαρίθμηση των βιβλίων αυτών για εμπορική επιχείρηση είναι ενδεικτική. Το λογιστήριο κρίνει σε κάθε περίπτωση ποια αναλυτικά ημερολόγια θα τηρήσει (για παράδειγμα γραμματίων εισπρακτέων κ.λ.π.). Θα πρέπει επίσης να επισημάνουμε το γεγονός ότι τα αναλυτικά ημερολόγια εισπράξεων και πληρωμών βρίσκονται συχνά σε ενιαίο βιβλίο, που λέγεται αναλυτικό ημερολόγιο ταμείου και όπου η αριστερή του σελίδα, εξυπηρετεί το αναλυτικό ημερολόγιο εισπράξεων και η δεξιά το αναλυτικό ημερολόγιο πληρωμών. Όλα αυτά τα ημερολόγια, ονομάζονται αναλυτικά, γιατί αναγράφονται σ' αυτά όλες οι πράξεις αναλυτικά στην αρχή και έπειτα συγκεντρωτικά, στο συγκεντρωτικό λεγόμενο ημερολόγιο, το οποίο τηρείται όπως και στο ιταλικό ή κλασσικό σύστημα.

Τα αναλυτικά ημερολόγια ανάλογα προς την γραμμική τους διάταξη διακρίνονται σε κάθετης διατάξεως με φύλλο ελέγχου και ανάλυσης και οριζόντιας διατάξεως με στήλες ανάπτυξης.

ΧΕΙΡΟΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ

1. Βασικές διαφορές Χειρόγραφης και Μηχανογραφημένης τήρησης βιβλίων και έκδοσης στοιχείων.

Το χειρόγραφο σύστημα τήρησης των λογιστικών βιβλίων που επικρατούσε στο χώρο της λογιστικής μέχρι πριν από μερικά χρόνια, αντικαταστάθηκε από ένα εξελιγμένο στάδιο, την ηλεκτρονική λογιστική.

Το σύστημα της χειρόγραφης λογιστικής ήταν αρκετά σύνθετο και χρονοβόρο και έτσι, μετά από αρκετές προσπάθειες έγινε η μετάβαση στην μηχανογραφική τήρηση των βιβλίων. Η χρησιμοποίηση των Η/Υ σε όλους τους τομείς επεξεργασίας επιχειρησιακών πληροφοριών οδήγησε αναπόφευκτα στην τυποποίηση μηχανογραφικών εφαρμογών.

Όλες σχεδόν οι εταιρείες υπολογιστών προσφέρουν έτοιμα ολοκληρωμένα προγράμματα λογιστικής. Η χρήση τους όμως παρουσιάζει ορισμένες δυσκολίες, οι οποίες παραβλέπονται και εκμηδενίζονται γιατί είναι πολύ μικρές σε σχέση με αυτές που προέκυπταν κατά το προηγούμενο σύστημα.

Το μεγαλύτερο πλεονέκτημα της μηχανογραφημένης λογιστικής είναι ότι όλες οι υπόλοιπες εργασίες διενεργούνται αυτόματα.

2. Μειονεκτήματα – πλεονεκτήματα Μηχανογραφημένου συστήματος

Τα κυριότερα σημεία στα οποία υπερέχει η μηχανογράφηση έναντι του χειρόγραφου συστήματος είναι τα εξής:

1. **Ταχύτητα πληροφόρησης και πράξεων.** Είναι αρκετό το πάτημα ενός πλήκτρου για να φτάσουμε στην αναζητούμενη πληροφορία, ενώ απεναντίας στο χειρόγραφο σύστημα, ακόμα και με μια οργανωμένη αρχειοθέτηση θα θέλαμε ένα ορισμένο χρονικό διάστημα.
2. **Σωστή οργάνωση.** Η μηχανοργάνωση δημιουργεί τις προϋποθέσεις για σωστότερη οργάνωση που παραμένει όμως στα χέρια του προσωπικού η πραγματοποίησή τους ή όχι.
3. **Η γρήγορη εξυπηρέτηση ενημέρωση.** Όταν το προσωπικό είναι ειδικευμένο σε θέματα Η/Υ τότε μπορεί να αποκτήσει τα πραγματικά οφέλη της μηχανογράφησης.
4. **Στατιστικά στοιχεία.** Αυτό εξαρτάται από τις δυνατότητες του προγράμματος δηλαδή κατά πόσο ο κατασκευαστής εμπλούτισε το πρόγραμμά του με στοιχεία ικανά να εξυπηρετήσουν τις ανάγκες των επιχειρήσεων.
5. **Μείωση χρόνου εργασίας.** Η μηχανογράφηση παρέχει τη δυνατότητα μείωσης του χρόνου εργασίας. Το θέμα είναι αν το προσωπικό μπορεί να εκμεταλλευτεί αυτές τις παροχές.
6. **Άμεση εικόνα επιχείρησης – αποτελεσμάτων.** Ένα σωστό και οργανωμένο πρόγραμμα μπορεί να αποτελέσει τον καθρέπτη μέσα από

τον οποίο παρουσιάζεται η εικόνα της επιχείρησης και των αποτελεσμάτων.

7. **Μικρός όγκος αρχειοθέτησης.** Η μηχανογράφηση εκτός από τα πιο πάνω πλεονεκτήματα προσφέρει και άλλο ένα εξίσου σημαντικό. Παύει πια να υπάρχει ο τόσο μεγάλος χώρος που χρειαζόταν για να αρχειοθετήσουν τα βιβλία και τα στοιχεία. Και αυτό γιατί πλέον ένας Η/Υ παρέχει τη δυνατότητα αποθήκευσης χιλιάδων στοιχείων.
8. **Ευελιξία χρήσης.** Η μηχανογράφηση παρέχει άνεση κινήσεων δηλαδή μπορούν να εκτελεστούν διάφορες εργασίες ακόμα και όταν μια συγκεκριμένη εργασία παρουσιάζει κάποιο πρόβλημα, ενώ αντίθετα στο χειρόγραφο σύστημα η παρουσία κάποιου προβλήματος σε μια εργασία π.χ. η αδυναμία ή η παράλειψη μιας ολοκληρωμένης εγγραφής κωλυσισεργεί ολόκληρο το λογιστήριο.
9. **Συγχρονισμός της επιχείρησης.** Σε μια εποχή τεχνολογικής ανάπτυξης σίγουρα οι Η/Υ αποτελούν σημαντικό όπλο για τον σημερινό λογιστή.
10. **Αποφυγή λαθών.** Ένα σωστό πρόγραμμα μπορεί να αποτελέσει σημαντικό βοηθό του λογιστή ώστε να περιοριστούν στο ελάχιστο τα σφάλματα, για παράδειγμα το πρόγραμμα την καταχώρηση ενός ημερολογιακού άρθρου όταν η χρέωση είναι διάφορη της πίστωσης.
11. **Αξιοπιστία.** Η μηχανογράφηση από μόνη της αποτελεί στοιχείο προόδου που συντελεί στη δημιουργία εμπιστοσύνης στο χώρο της επιχείρησης.

Τα μειονεκτήματα που διακρίνονται στις διάφορες επιχειρήσεις είναι τα εξής:

1. **Έλλειψη ειδικευμένου προσωπικού.** Το προσωπικό των λογιστηρίων των περισσότερων επιχειρήσεων λόγω του ότι ανήκουν στην παλαιότερη

γενιά δεν είναι τόσο εξοικειωμένοι με τους Η/Υ όσο τα αντίστοιχα στελέχη που δημιουργούνται σήμερα μέσα από την τριτοβάθμια εκπαίδευση.

2. **Υψηλό κόστος μηχανημάτων-προγραμμάτων.** Δεν θα πρέπει να παραβλέψουμε ότι το κόστος για πολλές μικρές επιχειρήσεις αποτελούσε και αποτελεί σημαντικό πρόβλημα.
3. **Βλάβη του Η/Υ.** Σαν μηχανήμα ο Η/Υ έχει όλα τα μειονεκτήματα των μηχανημάτων της κατηγορίας του και το λογικό είναι να δημιουργείται μια αναστάτωση μέχρι να αποκατασταθεί η βλάβη.
4. **Διακοπή ρεύματος-Απεργία Δ.Ε.Η.** Εάν ο επιχειρηματίας δεν έχει λάβει τις κατάλληλες προφυλάξεις τότε η διακοπή του ηλεκτρικού ρεύματος μπορεί να προκαλέσει σημαντικό πρόβλημα, γι' αυτό καθίσταται υποχρεωτική η καθιέρωση συστήματος αποθήκευσης των δεδομένων (backup).
5. **Συντήρηση μηχανημάτων.** Επειδή τα μηχανήματα όπως ο Η/Υ ο εκτυπωτής και άλλα, απαιτούν κάποια συντήρηση λόγω της σπουδαιότητας της εργασίας την οποία εκτελούν και η άποψη λειτουργίας τους κρίνεται αναγκαία, θα πρέπει να αποτελούν μέριμνα τμήματος service.

Παρόλο όμως που τα προβλήματα αυτά υπάρχουν, το σύστημα της μηχανογράφησης είναι αναγκαίο πλέον για όλες τις επιχειρήσεις και για όλους τους κλάδους. Άλλωστε κάθε τι νέο όχι μόνο στον τομέα της τεχνολογίας αλλά και σε όλους τους τομείς εκτός από τα καλά που προσφέρει, δημιουργεί και κάποια προβλήματα.

3. Μειονεκτήματα – Πλεονεκτήματα του Χειρόγραφου συστήματος.

Αναφέραμε, ότι το χειρόγραφο σύστημα είναι μία χρονοβόρα και κοπιαστική εργασία. Εκτός όμως από αυτά υπάρχουν και άλλα μειονεκτήματα του χειρόγραφου σε σχέση με το μηχανογραφικό σύστημα, τα οποία είναι:

- ◆ **Ακρίβεια** : Στο χειρόγραφο σύστημα συχνό φαινόμενο είναι να μην έχουμε την απαιτούμενη ακρίβεια, στην εξαγωγή κάποιου αποτελέσματος.
- ◆ **Λογιστικά σφάλματα** : Για την διόρθωση λογιστικού λάθους είτε κατά την διαδικασία καταχώρησης των λογιστικών γεγονότων είτε κατά την μεταφορά των λογιστικών αποτελεσμάτων από το ένα βιβλίο στο άλλο, απαιτείται η εφαρμογή κάποιας διαδικασίας η οποία απαιτεί πρόσθετη εργασία και αφήνει εμφανή ίχνη. Η διόρθωση των βιβλίων πρέπει να γίνεται με ιδιαίτερη προσοχή διότι η μη ορθή διόρθωση λογιστικού σφάλματος μπορεί να αποτελέσει την αιτία όχι μόνο για πρόστιμο αλλά και για έλεγχο των βιβλίων από τους ελεγκτές.
- ◆ **Φυσικοί κίνδυνοι** : Τυχόν καταστροφή των λογιστικών βιβλίων από πυρκαγιά ή πλημμυρά κτλ, κάνει πολύ δύσκολη ως και ακατόρθωτη την αντικατάστασή τους.
- ◆ **Όγκος λογιστικών βιβλίων** : Ίσως το μεγαλύτερο μειονέκτημα του χειρόγραφου συστήματος είναι ότι τα λογιστικά δεδομένα και οι πληροφορίες απαιτούν μεγάλο όγκο λογιστικών βιβλίων που φυσικά προϋποθέτουν μεγάλο χώρο εργασίας.

Εκτός όμως από τα μειονεκτήματα το χειρόγραφο σύστημα έχει και κάποιο πλεονέκτημα.

- ◆ Το χειρόγραφο σύστημα απασχολούσε περισσότερα άτομα για τις εργασίες και υποβοηθούσε έως ένα σημείο στην μείωση της ανεργίας, σε αντίθεση με το μηχανογραφικό σύστημα όπου οι Η/Υ έχουν αντικαταστήσει αυτά τα άτομα.

Βέβαια τα μειονεκτήματα του χειρόγραφου συστήματος πλεονάζουν από τα πλεονεκτήματα και αυτός είναι ο λόγος που οδηγηθήκαμε στην μηχανοργάνωση.

ΒΙΒΛΙΑ ΤΡΙΤΗΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ

Τα βιβλία που τηρούνται από τον επιτηδευματία της τρίτης κατηγορίας απορρέουν, τόσο από τις διατάξεις του Κώδικα, όσο και από τη λογιστική επιστήμη και είναι τα εξής:

1. Ημερολόγια.

A) Γενικό ημερολόγιο (τηρείται επί κλασσικού συστήματος)

B) Αναλυτικά ημερολόγια (τηρείται επί συγκεντρωτικού συστήματος)

Γ) Συγκεντρωτικό ημερολόγιο (τηρείται επί συγκεντρωτικού συστήματος)

Δ) Ημερολόγιο εγγραφών ισολογισμού (προαιρετικό ημερολόγιο – τηρείται επί του κλασσικού και συγκεντρωτικού συστήματος)

2. Γενικό Καθολικό

3. Αναλυτικά Καθολικά

4. Απογραφών και Ισολογισμών

5. Ειδικά Βιβλία

A) Μητρώο παγίων

B) Βιβλίο Αποθήκης και παραγωγής κοστολογίου

Γ) Πρόσθετα Βιβλία

Δ) Διοικητικά βιβλία Α.Ε. και Ε.Π.Ε

Από τις Α.Ε : Βιβλία πρακτικών Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και πρακτικών Διοικητικής Συνέλευσης και βιβλίο μετόχων.

ΧΡΟΝΟΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΤΩΝ ΒΙΒΛΙΩΝ

Σε όλα τα αναλυτικά ημερολόγια που γράφονται πρωτογενείς εγγραφές, η ενημέρωσή τους πρέπει κατά τον Κ.Β.Σ. να γίνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών, από την έκδοση ή λήψη του δικαιολογητικού και επί ταμειακών πράξεων από την διενέργειά τους, δηλαδή από την έκδοση ταμειακών παραστατικών.

Το συγκεντρωτικό ημερολόγιο και το Γενικό Καθολικό, σε συγκεντρωτικό ή κλασικό σύστημα, εντός του επομένου μήνα και για ασφαλιστικές επιχειρήσεις το αργότερο μέχρι την 20η ημέρα του μεθεπόμενου μήνα.

Τα αναλυτικά καθολικά πρέπει να ενημερώνονται εντός του επομένου μήνα και για τις ασφαλιστικές επιχειρήσεις το αργότερο μέχρι την 20η μέρα του μεθεπόμενου μήνα.

Το βιβλίο αποθήκης πρέπει να ενημερώνεται ποσοτικά εντός οκτώ ημερών από την παραλαβή ή την παράδοση ή άλλους είδους διακίνηση του αγαθού, κατ' αξία εντός 10 ημερών από την λήψη ή την έκδοση του στοιχείου αξίας.

Φύλλο αναλύσεως και ελέγχου, εντός των πρώτων 20 ημερών του επομένου μήνα εκείνου που αφορούν οι πράξεις ή οι συναλλαγές.

Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών, ποσοτικά τα αποθέματα μέχρι τις 20 του μεθεπόμενου μήνα από την λήξη της διαχειριστικής περιόδου, κατ' αξία μέχρι την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού. Τα λοιπά περιουσιακά στοιχεία μέχρι την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού.

Ο Ισολογισμός κλείνεται εντός τριών (3) μηνών για ατομικές επιχειρήσεις, Ο.Ε., Ε.Ε., Ε.Π.Ε., Κοινοπραξίες, Κοινωνίες και Αστικές επιχειρήσεις. Εντός τεσσάρων (4) μηνών οι Α.Ε. και οι συνεταιρισμοί και εντός έξι (6) μηνών οι αλλοδαπές επιχειρήσεις.

ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟ ΚΛΕΙΣΙΜΟ ΤΟΥ ΜΗΝΑ ΜΕ ΤΟ ΧΕΙΡΟΓΡΑΦΟ ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ – ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ

Οι εργασίες που γίνονται κάθε τέλος του μηνός είναι:

- 1) Όλα τα αναλυτικά ημερολόγια με συγκεντρωτικές εγγραφές μεταφέρονται στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο.
- 2) Όποιο αναλυτικό ημερολόγιο είναι γραμμένο στην οριζόντια διάταξη, μεταφέρεται στο συγκεντρωτικό αφού πρώτα αθροίσουμε τις στήλες κάθετα και ελέγξουμε να είναι ισοσκελισμένη η χρέωση με την πίστωση.

Αν έχουμε σε κάποιο ημερολόγιο θετικά και αρνητικά ποσά στο τέλος του μηνός κάνουμε δύο αθροίσματα ένα για τα θετικά και ένα για τα αρνητικά ποσά και στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο γίνονται δύο εγγραφές μία για τα θετικά και μια για τα αρνητικά ποσά.

- 3) Όποιο ημερολόγιο είναι γραμμένο στην κάθετη διάταξη μεταφέρεται στο συγκεντρωτικό, αφού προηγηθεί **ένα φύλλο ελέγχου και ανάλυσης**.

Το φύλλο ελέγχου και ανάλυσης είναι σωστό: α) Όταν το άθροισμα των επί μέρους αθροισμάτων της χρέωσης είναι ίσο με το άθροισμα των επί μέρους αθροισμάτων της πίστωσης. β) Όταν τα αθροίσματα αυτά είναι ίδια με τα αθροίσματα του αντιστοίχου ημερολογίου και του αντιστοίχου μηνός.

- 4) Τα συνολικά ποσά των αναλυτικών ημερολογίων, όπως είπαμε, μεταφέρονται στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο και εξισώνονται με δύο γραμμές. Έτσι δεν μεταφέρονται από μήνα σε μήνα.

Μόνο στο συγκεντρωτικό ημερολόγιο τα ποσά μεταφέρονται από μήνα σε μήνα κατά τη διάρκεια της χρήσης.

- 5) Τα αναλυτικά ημερολόγια μεταφέρονται στο συγκεντρωτικό **μόνο με πρωτοβάθμιους λογαριασμούς**.
- 6) Ενημέρωση Γενικού Καθολικού από το συγκεντρωτικό ημερολόγιο.
- 7) Συντάσσεται Ισοζύγιο Γενικού Καθολικού του αντίστοιχου μηνός.

Το Ισοζύγιο είναι σωστό όταν τα αθροίσματά του είναι ίσα μεταξύ τους και ίδια με τα αθροίσματα του συγκεντρωτικού ημερολογίου του αντίστοιχου μηνός. Τα δε υπόλοιπα πρέπει να είναι ίσα μεταξύ τους.

Αν στο Ισοζύγιο τα αθροίσματα δεν συμφωνήσουν μεταξύ τους ή δεν συμφωνήσουν με το συγκεντρωτικό ημερολόγιο, πρέπει να αρχίσει ο έλεγχος για την εντόπιση του λάθους.

A) Αθροίζουμε και πάλι το Ισοζύγιο μήπως το λάθος είναι αθροιστικό.

B) Ελέγχουμε αν έχουμε μεταφέρει τα ποσά σωστά από το Γενικό Καθολικό στο Ισοζύγιο και συγχρόνως κάνουμε, όπου πρέπει, τις αθροίσεις πάλι στους λογαριασμούς του Γενικού Καθολικού.

Γ) Ελέγχουμε αν έχουμε μεταφέρει σωστά το κάθε αναλυτικό ημερολόγιο στο συγκεντρωτικό και συγχρόνως ελέγχουμε αν έχουμε ισοσκελισμένη χρέωση με πίστωση στο αντίστοιχο αναλυτικό ημερολόγιο.

Δ) Αν μέχρι σε αυτό το σημείο δεν έχει εντοπισθεί το λάθος θα πρέπει να ελέγξουμε τα άρθρα ένα - ένα σε κάθε αναλυτικό ημερολόγιο.

Ε) Αν συμφωνήσουν τα αθροίσματα μεταξύ τους και με το συγκεντρωτικό ημερολόγιο και δεν έχουν συμφωνήσει τα υπόλοιπα, τότε το λάθος είναι μόνο στο Ισοζύγιο.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης γίνονται 14 Ισοζύγια Γενικού Καθολικού. Ένα για κάθε μήνα. Το Ισοζύγιο του μηνός Δεκεμβρίου λέγεται και **α' προσωρινό**. Στη συνέχεια γίνεται η φυσική απογραφή, ακολουθούν οι εγγραφές τακτοποίησης (δηλαδή οι εγγραφές που προσπαθούμε να προσαρμόσουμε τα βιβλία με τη φυσική απογραφή).

Στο σημείο που γίνεται η εξαγωγή του μικτού αποτελέσματος της εκμετάλλευσης συντάσσεται το **β' προσωρινό Ισοζύγιο**.

Έπειτα μεταφέρονται όλοι οι αποτελεσματικοί λογαριασμοί της ομάδας οχτώ (8) στο λογαριασμό « **Αποτελέσματα Χρήσης** » (Λ / 86). Αν προκύψουν ζημιές χρήσης πηγαίνουν στην επόμενη χρήση και αν προκύψουν κέρδη, γίνεται η εγγραφή διανομής κερδών βάσει καταστατικού.

Ακολουθεί το τελευταίο Ισοζύγιο της χρήσης που λέγεται **Οριστικό Ισοζύγιο**.

Το Οριστικό Ισοζύγιο διαφέρει από τα άλλα Ισοζύγια στο ότι μόνο οι λογαριασμοί του Ισολογισμού έχουν υπόλοιπο και όλοι οι άλλοι λογαριασμοί είναι εξισωμένοι. Ακολουθεί ο Ισολογισμός, η ανάλυση

αποτελεσμάτων και οι εγγραφές κλεισίματος, που δεν είναι υποχρεωτικές κατά το Ε.Γ.Λ.Σ. επειδή ούτε από οποιαδήποτε διάταξη της νομοθεσίας μας προβλέπεται, ούτε είναι αναγκαίο για τη λογιστική συμφωνία ημερολογίου – καθολικού, γιατί το τελευταίο Ισοζύγιο ήδη έχει προηγηθεί.

Οι εγγραφές ανοίγματος στην αρχή της χρήσης είναι υποχρεωτικές κατά το Ε.Γ.Λ.Σ. Σε αντίθετη περίπτωση, αν δηλαδή ενημερώνονταν μόνο οι λογαριασμοί, δεν θα υπήρχε συμφωνία ημερολογίου –καθολικού και αυτό είναι ανεπίτρεπτο τόσο από τις αρχές της διγραφικής λογιστικής, όσο και από την Ελληνική Νομοθεσία.

ΜΕΡΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ : ΕΠΕΞΗΓΗΣΗ ΤΟΥ Ν.Γ ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1 : ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Π Ρ Ο Λ Ο Γ Ο Σ

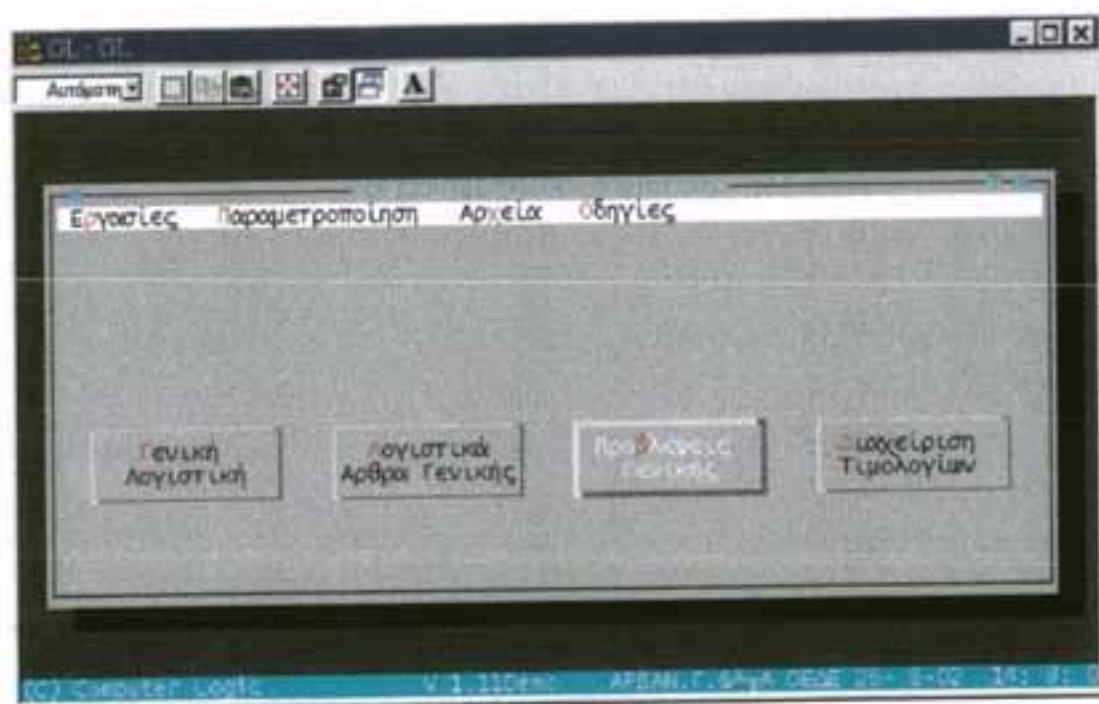
Το δεύτερο μέρος της εργασίας μας αποτελείται από την επεξήγηση του Λογιστικού πακέτου Ν.Γ. ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ / ΓΕΝΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ της LOGIC. Σκοπός, είναι η κάλυψη αναλυτικά και με σαφήνεια του συνόλου των λειτουργιών του προγράμματος αυτού. Απώτερος στόχος η όσο το δυνατόν πληρέστερη περιγραφή των δυνατοτήτων του προγράμματος που να ανταποκρίνεται στις απαιτήσεις του αναγνώστη.

Η ΔΟΜΗ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Οι λειτουργίες της εφαρμογής έχουν οργανωθεί σε τέσσερες ενότητες (Εικόνα 1). Η κάθε μία απαρτίζεται από ένα βασικό σύνολο διαδικασιών. Χρησιμοποιώντας την εφαρμογή μπορείτε να διαχειριστείτε την κάθε ενότητα ξεχωριστά καθώς και να παρακολουθήσετε τις αλληλεπιδράσεις μεταξύ τους.

Οι ενότητες αυτές είναι :

- **ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ.** Στην ενότητα αυτή περιλαμβάνεται η διαχείριση των λογαριασμών του λογιστικού σχεδίου καθώς επίσης μια μεγάλη σειρά από εκτυπώσεις που σχετίζονται με τους λογαριασμούς.
- **ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΡΘΡΑ.** Στην ενότητα αυτή περιλαμβάνονται οι λειτουργίες της διαχείρισης των κανονικών άρθρων και οι σχετικές εκτυπώσεις. Επιπλέον περιλαμβάνονται κάποιες ειδικές εργασίες όπως η διαδικασία καταχώρησης βάσει τυποποιημένου άρθρου, και οι μαζικές μεταβολές.
- **ΑΡΘΡΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ.** Στην ενότητα αυτή περιλαμβάνεται η διαχείριση των άρθρων προβλέψεων, οι σχετικές εκτυπώσεις καθώς και κάποιες ειδικές εργασίες, όπως η καταχώρηση βάσει τυποποιημένου άρθρου, η διαδικασία οριστικοποίησης των προβλέψεων, και οι μαζικές μεταβολές.
- **ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΙΜΟΛΟΓΙΩΝ.** Στην ενότητα αυτή, περιλαμβάνεται η διαχείριση των τιμολογίων. Επιπλέον περιγράφονται κάποιες ειδικές εργασίες όπως οι μαζικές μεταβολές η εισαγωγή και η μεταβίβαση τιμολογίων.



Εικόνα 1

1.1. ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Το πρόγραμμα υποστηρίζει την ταυτόχρονη ύπαρξη πολλών εταιριών και αντιμετωπίζει κάθε εταιρία αυτόνομα. Κάθε φορά που θέλετε να δημιουργήσετε μια νέα εταιρία, πρέπει να ενημερώσετε την εφαρμογή, προσδιορίζοντας την μορφή της και όλα εκείνα τα στοιχεία που μπορούν να αποτελούν τα γενικά χαρακτηριστικά της.

Η διαδικασία δημιουργίας νέας εταιρίας, χωρίζεται στις ακόλουθες ενότητες :

- Ορισμός εταιρείας
- Ορισμός γενικών παραμέτρων
- Δημιουργία αρχείων εταιρίας
- Ορισμός ορίων χρήσης

Αμέσως μετά την εισαγωγή στο πρόγραμμα αν θέλετε να επιλέξετε μια από τις ήδη υπάρχουσες εταιρίες με το βελάκι προς τα κάτω μεταφέρετε την φωτεινή μπάρα στην εταιρία που θέλετε και πατώντας ENTER μπαίνετε στην εταιρία που εσείς επιλέξατε.

Αν όμως δεν θέλετε να επιλέξετε κάποια εταιρία αλλά να δημιουργήσετε κάποια νέα ενεργοποιήστε το εικονικό πλήκτρο «Δημιουργία» με το Alt + το φωτεινό γράμμα ή με το πλήκτρο Insert εμφανίζεται το παράθυρο δημιουργίας νέας εταιρίας.

1.1.1. ΟΡΙΣΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Εδώ καθορίζετε τον κωδικό της νέας εταιρίας που πρέπει να είναι ένα τριψήφιο αλφαριθμητικό πεδίο. Επίσης δίνεται την επωνυμία της νέας εταιρίας που μπορεί να έχει μήκος δεκαπέντε (15) χαρακτήρων.

Τα πεδία «Αντιγραφή από την: κωδικό ...επωνυμία» τα χρησιμοποιείται σε περίπτωση που θέλετε να αντιγραφούν οι παράμετροι μιας ήδη υπάρχουσας εταιρίας. Αν δεν θέλετε να συμβεί κάτι τέτοιο πατάτε ENTER χωρίς να ενημερώσετε το πεδίο.

Επειτα ενεργοποιείται το εικονικό πλήκτρο «Αποδοχή».

Το αποτέλεσμα θα είναι μια γενική μορφή κωδικού βάσει της οποίας θα γίνει η οργάνωση και η κωδικοποίηση των λογαριασμών.

Η δική μας εταιρία θα έχει την μορφή NN.NN.NN

1. **Πλήθος βαθμίδων** : Τουλάχιστο τρεις και μέχρι πέντε.
2. **Τα μήκη των Α', Β' και Γ' βάθμιων λογαριασμών** : Στην εταιρία που θα δημιουργήσουμε με την μορφή κωδικού NN.NN.NN τα μήκη των τριών βαθμίδων θα είναι:

Α'βαθμιοι: 2 (Τα δύο πρώτα ψηφία θα δηλώνουν τον Πρωτοβάθμιο)

Β'βαθμιοι: 5 (Τα πέντε πρώτα ψηφία θα δηλώνουν τον Δευτεροβάθμιο)

Γ'βαθμιοι: 8 (Τα οχτώ πρώτα ψηφία θα δηλώνουν τον Τριτοβάθμιο)

3. **Στοιχεία εταιρίας** : Συμπληρώνετε τα γενικά στοιχεία της εταιρίας όπως η επωνυμία, το ΑΦΜ, η διεύθυνση, η ΔΟΥ κτλ. Στο πεδίο «Νομική μορφή» με F5 εμφανίζεται κατάλογος αποκλειστικής επιλογής που μπορείτε να επιλέξετε τον τύπο της εταιρίας, Προσωπική, Ανώνυμη ή ειδική μορφή.

Σύμφωνα με το Κ.Β.Σ. το πρόγραμμα στην πρώτη περίπτωση το κλείσιμο της χρήσης και η ολοκλήρωση της απογραφής γίνεται μέσα στο πρώτο τρίμηνο της επόμενης χρήσης στην δεύτερη περίπτωση το κλείσιμο της χρήσης και η ολοκλήρωση της απογραφής γίνεται μέσα στο πρώτο τετράμηνο της επόμενης χρήσης στην τρίτη περίπτωση το κλείσιμο της χρήσης και η ολοκλήρωση της απογραφής γίνεται μέσα στο πρώτο εξάμηνο της επόμενης χρήσης.

(Πατώντας «Συνέχεια» απαντώντας ΝΑΙ στην ερώτηση που εμφανίζεται «Καταχώρηση των τροποποιήσεων;» και πατώντας πάλι «Συνέχεια» ο χρήστης καταχωρεί τις γενικές παραμέτρους της εταιρείας.)

1.1.3. ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΑΡΧΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Μετά τον ορισμό των γενικών παραμέτρων, εμφανίζεται το παράθυρο «Δημιουργία αρχείων». Εδώ δεν αλλάζετε τίποτα, ενεργοποιώντας το πλήκτρο «Συνέχεια» εμφανίζεται ερώτηση, απαντήστε με «Ναι» και διαδικασία προχωρά.

1.1.4. ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΡΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Στη συνέχεια εμφανίζεται το παράθυρο «Ορισμός ορίων χρήσης» (Εικόνα 3) και ζητείται να καθοριστούν από το χρήστη τα εξής στοιχεία :

- **Ημερομηνία Αρχής χρήσης**
- **Ημερομηνία Τέλους χρήσης**
- **Στοιχεία Περιόδων.** Αν πρόκειται για χρήση διάρκειας ενός ημερολογιακού έτους το πρόγραμμα σας προτείνει τη δωδεκάμηνη ανάλυση της λογιστικής χρήσης με τις εξής πληροφορίες για κάθε περίοδο:
- **Ονομασία περιόδου**
- **Οριακή ημερομηνία**

Η περίοδος μηδέν (0) αφορά την απογραφή, ενώ η δέκατη τέταρτη (14) περίοδος είναι ειδική περίοδος κλεισίματος για τις πράξεις του Ισολογισμού. Μπορείτε να μεταβάλετε τα στοιχεία αυτά

Επειτα ενεργοποιώντας το πλήκτρο «Αποδοχή» και εφόσον η διαδικασία ολοκληρώθηκε επιτυχώς, το πρόγραμμα σας μεταφέρει στο περιβάλλον της νέας εταιρείας.



Εικόνα 3

1.2. ΠΑΡΑΜΕΤΡΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Στην ενότητα αυτή ορίζονται οι παράμετροι :

- ❖ Γενικές παράμετροι
- ❖ Ορισμός χρήσης

1.2.1. Γενικές παράμετροι

Ενεργοποιώντας το παράθυρο «Παράμετροι» εταιρία → γενικές παράμετροι, βλέπουμε ότι οι γενικές παράμετροι είναι σε δύο (2) συνολικά σελίδες.

Οι παράμετροι της 1^{ης} σελίδας καθορίζονται αρχικά κατά την διαδικασία της δημιουργίας, ενώ εδώ παρέχεται και η δυνατότητα τροποποίησής τους.

Οι γενικές παράμετροι της δεύτερης σελίδας (Εικόνα 4) ομαδοποιούνται στις παρακάτω κατηγορίες:

- **Εγγραφές.** Στα πεδία αυτά καθορίζετε:

1. Αν θα γίνει αποκλειστική διαχείριση των προβλέψεων, δηλαδή αν θέλετε να απαγορεύεται η διαχείριση των Λογιστικών Άρθρων αν υπάρχουν μη οριστικοποιημένες προβλέψεις. Αυτό μπορεί να επιτευχθεί ως εξής:

Πηγαίνετε Αποκλ.διαχ.προβλέψεων: πατάτε F5 και επιλέγετε ΟΧΙ, για να μπορεί ο χρήστης να καταχωρεί λογιστικά γεγονότα και στις προβλέψεις και στα λογιστικά άρθρα.

2. Αν κατά τον υπολογισμό υπολοίπου θα λαμβάνονται υπόψη και οι προβλέψεις.

3. Αν θα καταχωρείται το Φ.Π.Α. σαν έξοδο / έσοδο ή όχι. Αν απαντήσετε με ΝΑΙ τότε εάν σε ένα άρθρο έχετε δυο (2) συνεχόμενες εγγραφές του ίδιου λογαριασμού εξόδου / εσόδου / παγίου / αποθεμάτων θα θεωρείται ότι στην πρώτη εγγραφή είναι η καθαρή αξία ενώ στην δεύτερη η αξία Φ.Π.Α. Στα ημερολόγια οι δύο αυτές εγγραφές θα εμφανίζονται ως μία. Αν απαντήσετε όχι και τα ποσά των δύο εγγραφών θα είναι καθαρές αξίες.

4. Αν θα επιτρέπεται η εισαγωγή αρνητικών ποσών

5. Τον αριθμό των ημερών πριν και μετά την ημερομηνία συστήματος (+ ή - ημέρες εγγραφών), που θα επιτρέπει η εφαρμογή να γίνονται καταχωρήσεις ή μεταβολές κινήσεων για την προφύλαξη από λάθη. Το μέγιστο όριο ημερών είναι 365.

- **Συναλλασσόμενοι.** Στα πεδία αυτά καθορίζετε:
 1. Αν θέλετε να γίνει έλεγχος σωστής καταχώρησης των Α.Φ.Μ. πελατών και προμηθευτών
 2. Αν θα εμφανίζετε αυτόματα, μετά την καταχώρηση του λογαριασμού πελάτη / προμηθευτή το παράθυρο Καταχώρησης Διεύθυνσης στην βαθμίδα που προσδιορίζετε στη συνέχεια.
 3. Την βαθμίδα (Β' και Γ') στην οποία θα καταχωρείτε Διεύθυνση
- **Στοιχεία μηχανογραφικής διόρθωσης :** Ο χρήστης μπορεί να καταχωρήσει :
 1. Κάποιον λογαριασμό, που κατά το Ε.Γ.Λ.Σ δεν έχει τίτλο για παράδειγμα ο λογαριασμός 47 ή ο λογαριασμός 57 και
 2. Το ημερολόγιο που πρέπει να είναι τύπου «Διαφόρων πράξεων»

Αυτό γίνεται εφόσον ο χρήστης καταχωρεί μία εγγραφή και έχει περάσει μόνο την χρέωση, το πρόγραμμα σε περίπτωση διακοπής του ηλεκτρικού ρεύματος, να πιστώσει αυτόματα τον λογαριασμό που έχουμε καταχωρήσει στα στοιχεία μηχανογραφικής διόρθωσης με το υπόλοιπο του άρθρου για να μη χαθεί η εγγραφή. Όταν επανέλθει το ηλεκτρικό ρεύμα, ο χρήστης μπορεί να μπει στην τροποποίηση της εγγραφής αυτής και να πιστώσει τον κατάλληλο λογαριασμό.
- **Πλήθος δεκαδικών ψηφίων :** Στο πεδίο αυτό πληκτρολογείτε το πλήθος των δεκαδικών ψηφίων με τα οποία η εφαρμογή θα εμφανίζει τις αξίες.



Εικόνα 4

1.2.2. Ορισμός Χρήσης

Τα όρια τρέχουσας χρήσης τα ορίζετε κατά τη διαδικασία Δημιουργίας νέας εταιρείας. Αν όμως διακόψετε τη διαδικασία χωρίς να ορίσετε τα όρια χρήσης μπορείτε να τα καθορίσετε αργότερα από την επιλογή αυτή.

Επίσης μπορείτε να δείτε τα όρια της επόμενης χρήσης, που ορίσατε στην πρώτη σελίδα των γενικών παραμέτρων, με << ή >> αντίστοιχα με βάση τα όρια της τρέχουσας χρήσης και να τα τροποποιήσετε αν θέλετε.

Μπορείτε να τροποποιήσετε τα όρια της τρέχουσας χρήσης εφόσον δεν υπάρχουν κινήσεις με ημερομηνία μικρότερη της νέας ημερομηνίας λήξης. Για παράδειγμα αν θέλετε να αλλάξετε τα όρια των περιόδων από την 9η περίοδο και μετά, και η ημερομηνία τελευταίου άρθρου είναι η 15/9, τότε δεν επιτρέπεται η νέα ημερομηνία λήξης να είναι μικρότερη από την 15/9. Αν έχετε άρθρα στην δέκατη περίοδο δεν επιτρέπεται η αλλαγή που θέλετε να κάνετε.

1.3. ΑΝΤΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ

Πηγαίνοντας «Παραμετροποίηση» → Παράμετροι λογαριασμών→

Αντιγραφή σχεδίου, σας δίνεται η δυνατότητα να αντιγράψετε το λογιστικό σχέδιο από μια άλλη εταιρία. Για να προχωρήσει η διαδικασία αυτή, σας ζητούνται τα ακόλουθα στοιχεία :

A) Την εταιρία από την οποία θα αντιγράψετε το λογιστικό σχέδιο. Με F5 εμφανίζεται η λίστα των εταιριών σας. Αφού μετακινηθείτε πάνω στην εταιρία που σας ενδιαφέρει με ENTER κάνετε αποδοχή αυτής.

B) Την βαθμίδα μέχρι την οποία θα γίνει αντιγραφή του λογιστικού σχεδίου.

Γ) Τον χαρακτηρισμό των λογαριασμών

ΠΡΟΣΟΧΗ : Για να γίνει η διαδικασία θα πρέπει:

- 1) Οι δύο εταιρίες να έχουν την ίδια μορφή κωδικού λογαριασμών και
- 2) Τα αρχεία των λογαριασμών και κινήσεων της εταιρίας στην οποία θα γίνει η αντιγραφή του λογιστικού σχεδίου να είναι κενά. Ενεργοποιώντας το πλήκτρο «Συνέχεια» η διαδικασία θα προχωρήσει κανονικά.

1.4. ΠΑΡΑΜΕΤΡΟΙ ΕΓΓΡΑΦΩΝ

Στην ενότητα αυτή ορίζονται άμεσα οι παράμετροι που αφορούν τις εγγραφές οι οποίες είναι :

1. Τα ημερολόγια
2. Οι αιτιολογίες
3. Τα τυποποιημένα άρθρα

1.4.1. ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑ

Πηγαίνοντας πάλι «Παραμετροποίηση» → Παράμετροι εγγραφών →

Ημερολόγια σας ζητείται να ορίσετε τα ημερολόγια που χρησιμοποιείτε (μέχρι και είκοσι) (Εικόνα 5). Αν υπάρχουν ήδη καταχωρημένα ημερολόγια, πηγαίνετε με το βελάκι προς τα κάτω, που βρίσκεται στα δεξιά του παραθύρου, μέχρι να φτάσετε σε μια κενή γραμμή και πατήστε Insert. Στο νέο παράθυρο που εμφανίζεται (Εικόνα 5) πληκτρολογείτε :

- ◆ Τον κωδικό του ημερολογίου που πρέπει κάποιος τριψήφιος αριθμός.
- ◆ Τον τίτλο του ημερολογίου που δεν μπορεί να υπερβαίνει τους είκοσιένα (21) χαρακτήρες και
- ◆ τον τύπο του ημερολογίου που μπορείτε να τον επιλέξετε από έναν κατάλογο που θα εμφανιστεί εάν πατήσετε F5 στον τύπο του ημερολογίου.

Οι τύποι που υπάρχουν είναι:

- Διαφόρων Πράξεων
- Αγορών
- Πωλήσεων
- Ταμείου
- Κλεισίματος / Απογραφής

ΠΡΟΣΟΧΗ : Αν καταχωρηθούν εγγραφές **ΔΕΝ** επιτρέπεται αλλαγή του τύπου του ημερολογίου.

Κωδικός:	001	Α/Α Τρέχου:	27
Τίτλος:	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	Α/Α Εποχικ:	0
Τύπος:	Τομείου	Τελ. Φελλ.:	0
Περίοδος	Οριστικά	Προβλέψεις	
Ιαν. 02	19 234		0
Φεβ. 02	29 320		0
Μαρ. 02	0		0
Απρ. 02	0		0
Μαϊ. 02	0		0
Ιουν. 02	0		0
Ιουλ. 02	0		0
Αυγ. 02	0		0
Σεπ. 02	0		0
Οκτ. 02	0		0
Νοε. 02	0		0
Δεκ. 02	0		0
			9 305

Εικόνα 5

1.4.2. ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΕΣ

Μετά από τα ημερολόγια αν θέλετε ορίζετε τις αιτιολογίες για να τις έχετε έτοιμες στην καταχώρηση των λογιστικών άρθρων. Αν υπάρχουν ήδη καταχωρημένες αιτιολογίες πηγαίνοντας με το βελάκι προς τα κάτω, που βρίσκεται στα δεξιά του παραθύρου, μέχρι να φτάσετε σε μια κενή γραμμή και στη συνέχεια πληκτρολογείτε τη νέα αιτιολογία μέγιστου μεγέθους πενήντα (50) χαρακτήρων.

1.4.3. ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΡΘΡΑ

Τα τυποποιημένα άρθρα είναι μοντέλα που χρησιμοποιούνται για να διευκολύνουν και να επιταχύνουν την καταχώριση άρθρων. Στο σημείο αυτό μπορείτε να καθορίσετε τα τυποποιημένα άρθρα, πηγαίνοντας Παραμετροποίηση → Εγγραφές → Τυποποιημένα άρθρα, καθένα από τα οποία περιγράφει και μια κατηγορία άρθρων όπως για παράδειγμα

τυποποιημένο άρθρο μισθοδοσίας, αποσβέσεων, συνδρομών, συμβάσεων, μισθωμάτων ή ακόμα και πώλησης και αγοράς καθώς και άλλα.

Για να εισάγετε ένα καινούργιο άρθρο πατήστε Εισαγωγή. Στο νέο παράθυρο που εμφανίζεται καταχωρήστε τα στοιχεία του τυποποιημένου άρθρου (Εικόνα 6) όπως περιγράφεται παρακάτω :

- ✓ **Κωδικός.** Στο πεδίο αυτό πληκτρολογείτε τον κωδικό (μέγιστο πλήθος δεκατρείς (13) χαρακτήρες). Η συμπλήρωση του πεδίου αυτού είναι υποχρεωτική.
- ✓ **Τίτλος.** Καταχωρείτε τον τίτλο (μέγιστο πλήθος τριάντα (30) χαρακτήρες). Η συμπλήρωση του πεδίου αυτού είναι υποχρεωτική.
- ✓ **Ημερολόγιο.** Καθορίζετε τον κωδικό του ημερολογίου στο οποίο θα καταχωρηθεί το λογιστικό άρθρο κατά την καταχώριση άρθρου βάσει αυτού του προτύπου. Σ' αυτό το σημείο έχετε την δυνατότητα με F5 να εμφανίσετε το αντίστοιχο κωδικολόγιο που περιλαμβάνει όπως έχουμε πει τον τίτλο και τον αντίστοιχο κωδικό για κάθε ημερολόγιο που έχουμε δημιουργήσει. Αφού μετακινηθούμε πάνω στο ημερολόγιο που μας ενδιαφέρει μπορούμε να κάνουμε αποδοχή αυτού που έχουμε επιλέξει με F6. Η συμπλήρωση του πεδίου «Ημερολόγιο» είναι υποχρεωτική.
- ✓ **Αιτιολογία.** Έχετε την δυνατότητα με F5 να εμφανίσετε το αντίστοιχο κωδικολόγιο και αφού μετακινηθείτε πάνω στην αιτιολογία που σας ενδιαφέρει με F6 να κάνετε αποδοχή της αιτιολογίας που επιλέξατε. Η συμπλήρωση του πεδίου «Αιτιολογία» είναι προαιρετική.
- ✓ **Λογαριασμός / Τίτλος.** Στα πεδία αυτά έχετε την δυνατότητα εύκολης ανεύρεσης λογαριασμών πληκτρολογώντας μόνο το μέρος του

κωδικού που είναι γνωστό. Με Enter εμφανίζεται λίστα όλων των τελετοβάθμιων λογαριασμών που έχουν την μορφή του κωδικού που εμφανίζεται.

Αν δεν γνωρίζετε τον τίτλο του λογαριασμού έχετε την δυνατότητα να πάρετε μια πλήρη κατάσταση των λογαριασμών ταξινομημένη αλφαβητικά πληκτρολογώντας στον τίτλο :

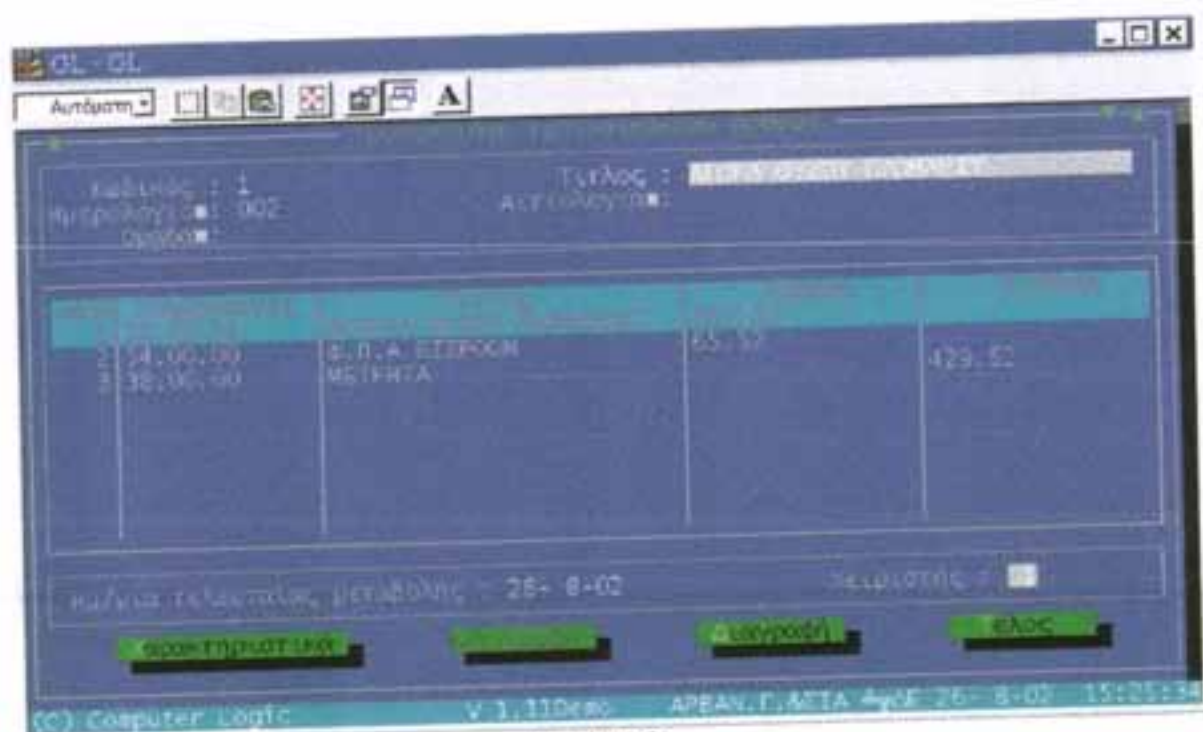
- **Τον χαρακτήρα (/).** Στην περίπτωση αυτή, θα εμφανιστεί λίστα όλων των λογαριασμών κατά αλφαβητική σειρά.
- **Κάποιους από τους πρώτους χαρακτήρες του τίτλου και τον χαρακτήρα (/).** Στην περίπτωση αυτή η λίστα θα περιέχει μόνο τους λογαριασμούς που ο τίτλος τους αρχίζει από τους συγκεκριμένους χαρακτήρες.

Στο πεδίο «Τίτλο» μπορείτε να μεταβείτε αν από το πεδίο «Λογαριασμός» πατήσετε **Tab**.

✓ **Χρέωση / Πίστωση.** Τα πεδία αυτά πρέπει να περιέχουν ποσά.

Κατά την καταχώριση του τυποποιημένου άρθρου έχετε την δυνατότητα πρότασης από άλλο ήδη καταχωρημένο τυποποιημένο άρθρο. Ενεργοποιώντας το πλήκτρο ενεργειών Αντιγραφή εμφανίζεται παράθυρο όπου ζητείται να προσδιορίσετε τον κωδικό / τίτλο του τυποποιημένου άρθρου από το οποίο θα γίνει η αντιγραφή. Αρχικά προτείνονται τα στοιχεία του τυποποιημένου άρθρου το οποίο είναι επιλεγμένο την στιγμή που πατάτε το Insert.

Στη συνέχεια αφού καταχωρήσετε τα στοιχεία της επικεφαλίδας του τυποποιημένου άρθρου εμφανίζονται οι γραμμές του τυποποιημένου άρθρου που επιλέξατε τις οποίες μπορείτε να τροποποιήσετε .



Εικόνα 6

1.5. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ

Η λειτουργία αυτή σας πληροφορεί για τις ημερομηνίες που σχετίζονται άμεσα με τις εργασίες που έγιναν στην εφαρμογή (Εικόνα 7). Ενεργοποιείται όταν από το κάθετο μενού Παραμετροποίηση επιλέξετε Ημερομηνίες καθώς επίσης και από όλα τα πεδία των ημερομηνιών με το πλήκτρο F5.

Πάντα πρέπει να μπαίνετε στο πρόγραμμα στην ημερομηνία που έχετε μείνει στην άσκηση. Αν μπείτε με την ημερομηνία που προτείνει ο υπολογιστής, πρέπει να πάτε στις ημερομηνίες εφαρμογής να αλλάξετε την «Σημερινή ημερομηνία» ή από όλα τα πεδία ημερομηνίες με το πλήκτρο F5.

Στο σχετικό παράθυρο εμφανίζονται οι παρακάτω ημερομηνίες :

- Έναρξης και λήξης τρέχουσας χρήσης
- Λήξης επόμενης χρήσης

- Τελευταίο κλείσιμο περιόδου
- Προσωρινού κλεισίματος
- Τελευταίας Πρόβλεψης
- Τελευταίας Οριστικοποίησης

Επιπλέον εμφανίζονται οι πληροφορίες :

- Τελευταίος αύξοντας αριθμός άρθρου
- Οριακή ημερομηνία
- Ημερομηνία τελευταίου ελέγχου
- Σημερινή ημερομηνία

Όσον αφορά την Σημερινή ημερομηνία στο πεδίο αυτό εμφανίζεται ημερομηνία του συστήματος. Έχετε την δυνατότητα τροποποίησής της.



Εικόνα 7

Αντίστοιχα ο υπολογισμός της οριακής ημερομηνίας βασίζεται στις διατάξεις του Κ.Β.Σ. που ακολουθούν :

ΑΡΘΡΑ Κ.Β.Σ.

17,2 : Η ενημέρωση των βιβλίων Γ κατηγορίας γίνεται μέσα σε δεκαπέντε μέρες (15) από την έκδοση ή λήψη των δικαιολογητικών.

23,2^η : Δεν επιτρέπεται η αναδρομική τροποποίηση ή παρεμβολή οποιασδήποτε εγγραφής μετά την λήξη της προθεσμίας ενημέρωσης.

ΠΩΣ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΖΕΤΑΙ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Σε κάθε άρθρο γίνονται έλεγχοι όσον αφορά την ημερομηνία ως εξής :

Στο πρόγραμμα υπάρχει κάθε στιγμή η τελευταία ημερομηνία για την οποία καταχωρήθηκε άρθρο. Καταχωρήσεις ή μεταβολές επιτρέπονται μόνο για διάστημα δεκαπέντε (15) ημερών πριν από αυτήν. Η οριακή ημερομηνία πριν από την οποία απαγορεύονται αλλοιώσεις, εμφανίζεται στην τελευταία γραμμή της οθόνης. Την ημερομηνία τελευταίας καταχώρησης (που καθορίζει και την οριακή ημερομηνία) δεν μπορείτε με κανένα τρόπο να την αλλάξετε.

ΠΑΡΑΔΕΙΓΜΑ

Εστω ότι η τελευταία ημερομηνία στην οποία καταχωρήθηκε άρθρο στον Η/Υ είναι η 21/2. Στην τελευταία γραμμή της οθόνης εμφανίζεται σαν οριακή ημερομηνία η 6/2. Αν προσπαθήσετε να καταχωρήσετε άρθρο σε οποιαδήποτε προηγούμενη ημερομηνία (για παράδειγμα 4/2) ή ζητήσετε μεταβολή άρθρου που καταχωρήθηκε σε προηγούμενη ημερομηνία της οριακής, το πρόγραμμα εμφανίζει το μήνυμα «Ημερομηνία εκτός επιτρεπτού ορίου» και δεν επιτρέπει την συνέχιση της εργασίας. Αν πάντως μπαίνοντας στο πρόγραμμα δώσετε

ημερομηνία μεταγενέστερη της ημερομηνίας της τελευταίας καταχώρησης ή αν η ημερομηνία του συστήματος είναι μεγαλύτερη τότε το πρόγραμμα «διαλέγει» αυτήν την μεγαλύτερη ημερομηνία για καθορισμό της οριακής ημερομηνίας. Για παράδειγμα εάν η τελευταία καταχώριση έγινε στις 21/3 και μπείτε στο πρόγραμμα με ημερομηνία 31/3 τότε στην τελευταία γραμμή της οθόνης βλέπετε σαν οριακή ημερομηνία για καταχωρήσεις και αλλοιώσεις 16/3 και όχι 6/3.

Λόγω των παραπάνω αν δώσετε ημερομηνία επόμενη της τελευταίας καταχώρισης τότε εμφανίζεται προειδοποιητικό μήνυμα έτσι ώστε να προστατεύεστε από λάθος πληκτρολόγηση ημερομηνίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2 : ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

2.1 ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ

Απαραίτητη προϋπόθεση για τη διαχείριση λογιστικών εγγραφών είναι η δημιουργία Λογιστικού Σχεδίου. Οι λογαριασμοί στην (πτυχιακή) εργασία μας χωρίζονται σε πρωτοβάθμιους, δευτεροβάθμιους και τριτοβάθμιους.

Οι πρωτοβάθμιοι λογαριασμοί είναι λεγόμενοι λογαριασμοί Γενικού Καθολικού. Είναι δηλαδή αυτοί που συγκεντρώνουν σύνολα άλλων χαμηλοβάθμιων λογαριασμών. Μ' αυτό τον τρόπο οι πρωτοβάθμιοι λογαριασμοί είναι «τροφοδοτούμενοι» απ' όλους με την έννοια ότι κινούνται και επηρεάζονται από τις κινήσεις των χαμηλοβάθμιων λογαριασμών που αντιστοιχούν σε αυτούς.

Οι δευτεροβάθμιοι είναι ή τροφοδοτούμενοι ή μη τροφοδοτούμενοι και Οι τριτοβάθμιοι είναι μη τροφοδοτούμενοι, αφού δεν υπάρχουν λογαριασμοί χαμηλότερης βαθμίδας.

Η μορφή κωδικού των λογαριασμών, το πλήθος και τα μήκη των βαθμίδων ορίζονται στην πρώτη σελίδα των Γενικών Παραμέτρων. Με βάση αυτή την γενική μορφή κωδικού γίνεται η οργάνωση και η κωδικοποίηση των λογαριασμών.

Η διαχείριση λογιστικού σχεδίου περιλαμβάνει τις εξής λειτουργίες:

1. προβολή,
2. καταχώρηση,
3. μεταβολή και
4. διαγραφή των λογαριασμών.

2.1.1 ΠΡΟΒΟΛΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Επιλέγοντας το οριζόντιο μενού «Εργασίες» → Γενική Λογιστική εμφανίζεται η οθόνη «Διαχείριση Λογαριασμών» (Εικόνα 8). Στην οθόνη αυτή πατώντας μια φορά ENTER προβάλλεται μια λίστα όλων των πρωτοβάθμιων λογαριασμών. Για κάθε λογαριασμό εμφανίζεται ο κωδικός, ο τίτλος και το υπόλοιπό του (χρεωστικό ή πιστωτικό).

Λογαριασμός	Τίτλος	Χρεωστ. Υπόλ.	Πιστωτ. Υπόλ.
00	ΚΡΕΙΤΤΙΝΟΙ ΛΟΓ/ΣΕΙΣ ΓΕΩ. & ΕΜΠΡ. ΑΣ	0,00	
06	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΣ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΜΠΡ. ΑΣ	0,00	
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ	127 615,00	
17	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	24 945,00	
13	ΜΕΤΑΦΟΡΤΙΚΑ ΜΕΣΑ	20 836,06	
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	3 439,00	
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	75 395,00	
30	ΠΕΛΑΤΕΣ	6 817,50	
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	930,00	
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤ	0,00	
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΦΕΣΙΜΑ	42 759,90	

Εικόνα 8

Αφού μετακινηθείτε πάνω στον πρωτοβάθμιο λογαριασμό που σας ενδιαφέρει, μπορείτε με F8 ή Alt + A, να δείτε τους αντίστοιχους δευτεροβάθμιους του. Με ESCAPE (Esc) επιστρέφετε στην οθόνη πρωτοβάθμιων λογαριασμών. Με τον ίδιο τρόπο μπορείτε από την οθόνη των δευτεροβάθμιων να δείτε τους τριτοβάθμιους λογαριασμούς ενός δευτεροβάθμιου. Μπορείτε να επιστρέψετε πίσω πατώντας ESC.

Αν ο λογαριασμός δεν έχει κατωτεροβάθμιους, τότε εμφανίζεται η οθόνη Καταχώρισης λογαριασμού (Εικόνα 9) που θα αναλύσουμε αμέσως παρακάτω.

Όταν είσαστε στην οθόνη Διαχείριση Λογ/σμών και φωτίσετε οποιοδήποτε λογαριασμό, με Enter σας δίδετε η προβολή του και με **F5** η τροποποίησή του. Όταν είσαστε στην προβολή ενός λογ/σμού, πατώντας μία φορά **Page Down** βγαίνουν τα συγκεντρωτικά στοιχεία του λογαριασμού αν πατήσουμε και πάλι **Page Down** βγαίνει η προβολή του λογαριασμού ανά περίοδο. Ένας άλλος τρόπος για να δούμε τα συγκεντρωτικά στοιχεία ενός λογαριασμού είναι να πάμε στην προβολή του και να επιλέξουμε από το οριζόντιο μενού: **Σελίδα → Συγκεντρωτικά στοιχεία.**



Εικόνα 9

2.1.2 ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Στην οθόνη διαχείρισης λογαριασμών δίνετε στον χρήστη η δυνατότητα να καταχωρήσει νέο λογαριασμό με **Insert ή Alt + v**. Στη συνέχεια πρέπει να συμπληρώσετε α) τον κωδικό του που πρέπει να είναι σύμφωνος με την κωδικοποίηση των λογ/σμών που καθορίστηκε κατά την δημιουργία της εταιρίας, β) τον τίτλο του δηλ. την ονομασία του που μπορεί να είναι μέχρι 31 χαρακτήρες και γ) τον χαρακτηρισμό του, εδώ πρέπει να καθορίσετε σε ποια ομάδα ανήκει ο λογ/σμός δηλαδή αν ανήκει στα πάγια, στις αγορές/αποθέματα, στους πελάτες, στους προμηθευτές, στα έξοδα, στα έσοδα, στο Φ.Π.Α. Εξόδων, στο Φ.Π.Α. Εσόδων, σε ειδικό φόρο, στα χρηματικά διαθέσιμα, στο Ενεργητικό, στο Παθητικό, στους Λογαριασμούς Τάξεως, ή στους λογ/σμούς Αποτελεσμάτων. Έπειτα εμφανίζεται ένα παράθυρο, που με τα βέλη μετακίνησης μπορείτε να επιλέξετε την αποδοχή δηλαδή την καταχώρηση, την ακύρωση ή την επιστροφή. Αν ο λογ/σμός που καταχωρήσατε ανήκει στους πελάτες ή στους προμηθευτές, τότε εμφανίζεται οθόνη για ορισμό στοιχείων αυτών που πρέπει να συμπληρωθεί.

Κατά την καταχώρηση ενός λογ/σμού, αν πληκτρολογήσετε ένα αστεράκι στο πρώτο ψηφίο μετά το τέλος κάθε βαθμίδας και αν η μορφή κωδικού των ψηφίων που ακολουθούν είναι αριθμητική, τότε σας δίνεται αυτόματα ο επόμενος κενός κωδικός.

Για παράδειγμα αν μετακινηθείτε πάνω στον λογαριασμό 30.00 μπορείτε με **F8 ή Alt + A** να δείτε τους τριτοβάθμιους. Αν αυτός που θέλετε δεν υπάρχει ενεργοποιώντας την οθόνη καταχώρηση λογαριασμών σας προτείνεται το τμήμα του κωδικού "30.00" πληκτρολογώντας ένα αστεράκι και πατώντας Enter τότε θα εμφανισθεί αυτόματα ο επόμενος κενός κωδικός.

Ανάλογα με τον αριθμό από τα αστεράκια που θα πληκτρολογήσετε προβάλλεται η αντίστοιχη ομάδα λογαριασμών. Για παράδειγμα αν δώσετε ένα ή δύο αστεράκια, θα εμφανιστούν όλοι οι πρωτοβάθμιοι λογαριασμοί του λογιστικού σχεδίου, αν δώσετε τον αριθμό (3) τρία και ένα αστεράκι θα εμφανιστούν όλοι οι πρωτοβάθμιοι της τρία (3) ομάδας.

Αν δώσετε τέσσερα ή πέντε αστεράκια θα εμφανιστούν όλοι οι δευτεροβάθμιοι λογαριασμοί του σχεδίου. Αν δώσετε τον κωδικό κάποιου πρωτοβάθμιου π.χ. του 20 με δύο ή τρία αστεράκια θα εμφανιστούν όλοι οι δευτεροβάθμιοι του 20.

2.1.3 ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Όταν ο χρήστης βρίσκεται στη μεταβολή του λογ/σμού έχει τη δυνατότητα να τροποποιήσει τα στοιχεία του αλλά δεν μπορεί να μεταβάλλει τον κωδικό του. Στην περίπτωση που έχει καταχωρήσει λάθος κωδικό θα πρέπει να τον διαγράψει αν δεν έχει κινηθεί και να τον καταχωρήσει εκ νέου. Εάν ο λογ/σμός έχει κινηθεί δεν επιτρέπεται από το πρόγραμμα η διαγραφή του.

Όταν βρίσκεστε στην τροποποίηση ή στην προβολή ενός λογαριασμού μπορείτε να δείτε τις κινήσεις ενός λογαριασμού ενεργοποιώντας τις Επιλογές με το **Alt + A**. Αρχικά επιλέγετε για ποιες κινήσεις ενδιαφέρεστε :

α) Κανονικές β) Προβλέψεις και γ) Όλες και έπειτα εμφανίζεται λίστα των κινήσεων του λογαριασμού. Οι κινήσεις του λογαριασμού που προέρχονται από άρθρα προβλέψεων έχουν δεξιά ως ένδειξη ένα αστεράκι. Αρχικά εμφανίζονται οι κινήσεις του λογαριασμού που αφορούν την τρέχουσα περίοδο. Πατώντας το

βελάκι προς τα πάνω μπορείτε να δείτε και τις κινήσεις των προηγούμενων περιόδων. Επιπλέον μπορείτε :

- 1) Να αναζητήσετε μια κίνηση με βάση την ημερομηνία
- 2) Ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Zoom** βλέπετε τα συμπληρωματικά στοιχεία της κίνησης
- 3) Ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Άρθρο** εμφανίζεται το άρθρο της κίνησης και μπορείτε να το τροποποιήσετε αν βρίσκεστε σε τροποποίηση λογαριασμού.

2.1.4 ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Πατώντας **Delete** γίνεται η διαγραφή του λογ/σμού αν επιτρέπεται, αν όχι βγαίνει μήνυμα. Για να διαγράψουμε κάποιο λογ/σμό πρέπει να μην έχει κινηθεί καθόλου. Εάν πρόκειται για πελάτη ή προμηθευτή πρέπει να έχουν διαγραφεί προηγουμένως τα αντίστοιχα στοιχεία διεύθυνσης. Τέλος εάν πρόκειται να διαγράψουμε έναν πρωτοβάθμιο θα πρέπει να διαγραφούν πρώτα οι τριτοβάθμιοί του και οι δευτεροβάθμιοί του και μετά ο λογαριασμός που θέλουμε.

2.1.5 Συγκεντρωτικά στοιχεία

Στη σελίδα αυτή (Εικόνα 10) εμφανίζεται η συνολική χρέωση και πίστωση του λογαριασμού από την απογραφή , τις κανονικές εγγραφές και τις εγγραφές προβλέψεων της τρέχουσας και της επόμενης χρήσης, τα αντίστοιχα σύνολα και το υπόλοιπο του λογαριασμού (χρωστικό ή πιστωτικό).

Τύπος : ΕΠΙΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΛΙΣΜΟΣ		Πίστωση
Απογραφή :	0,00	0,00
Εκπαινηθείς κληροφές :	4 284,00	845,00
Εγγραφές προέλευσης :	0,00	0,00
Σύνολο :	4 284,00	845,00
Υ π ό λ ο γ η σ η :	3 439,00	0,00
Εκπαινηθείς κληροφές :	0,00	0,00
Εγγραφές προέλευσης :	0,00	0,00
Σύνολο :	0,00	0,00
Υ π ό λ ο γ η σ η :	3 439,00	0,00

Εικόνα 10

2.1.6 Οριστικά / Περίοδο

Πρόκειται για μία σελίδα (Εικόνα 11), στην οποία φαίνεται η συνολική χρέωση, πίστωση που προέρχονται από τα οριστικά άρθρα, και το προοδευτικό υπόλοιπο του λογαριασμού, ανά περίοδο της χρήσης. Σαν πρώτη περίοδος εμφανίζεται η απογραφή και σαν τελευταία η περίοδος κλεισίματος.

2.1.7 Προβλέψεις / Περίοδο

Στη σελίδα αυτή φαίνεται η συνολική χρέωση και πίστωση του λογαριασμού, που προέρχονται από προβλέψεις και το προοδευτικό υπόλοιπο του λογαριασμού, ανά περίοδο της χρήσης. Σαν πρώτη περίοδος εμφανίζεται η απογραφή και σαν τελευταία η περίοδος κλεισίματος.

Περίοδος	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Απογρ.	0,00	0,00	0,00
Ιαν. 02	26 942,54	26 925,15	17,39
Φεβ. 02	26 131,29	188,67	889,90
Μαρ. 02	0,00	0,00	889,90
Απρ. 02	0,00	0,00	889,90
Μαϊ. 02	0,00	0,00	889,90
Ιουν. 02	0,00	0,00	889,90
Ιουλ. 02	0,00	0,00	889,90
Αυγ. 02	0,00	0,00	889,90
Σεπ. 02	0,00	0,00	889,90
Οκτ. 02	0,00	0,00	889,90
Νοε. 02	0,00	0,00	889,90
Δεκ. 02	0,00	0,00	889,90
Κλεισίμ.	0,00	0,00	889,90

Εικόνα 11

2.1.8 Πραγματικά Σύνολα / Περίοδο

Στη σελίδα αυτή εμφανίζεται η συνολική (δηλαδή από κανονικά άρθρα & από προβλέψεις) χρέωση, πίστωση και το προοδευτικό υπόλοιπο του λογαριασμού, ανά περίοδο της χρήσης. Σαν πρώτη περίοδος εμφανίζεται η απογραφή και σαν τελευταία η περίοδος κλεισίματος.

2.1.9 Επόμενη χρήση

Στη σελίδα αυτή εμφανίζεται η συνολική χρέωση, πίστωση και το προοδευτικό υπόλοιπο του λογαριασμού ανά περίοδο της επόμενης χρήσης. Σαν πρώτη περίοδος εμφανίζεται η απογραφή.

2.2 ΚΙΝΗΣΗ ΤΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Μέσω της λειτουργίας αυτής, έχετε την δυνατότητα να επιλέξετε να δείτε τις κινήσεις ενός λογαριασμού, εφόσον αυτός μπορεί να κινηθεί (δηλαδή είναι μη τροφοδοτούμενος), από τις **Επιλογές** της οθόνης του λογαριασμού.

Αρχικά, επιλέγετε αν ενδιαφέρεστε για τις κινήσεις που προέρχονται :

- ⇒ από κανονικά άρθρα,
- ⇒ από άρθρα προβλέψεων και
- ⇒ από κανονικά άρθρα & από άρθρα προβλέψεων

Ημ/γνυσ	Παραστατικό	Χρέωση	Πιστώση	Υπόλοιπο
2-1-02	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	8 804,00		0,00
4-1-02	ΕΝΤΑΛ. ΠΛΗΡ. 4		1 504,60	5 299,40
5-1-02	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 6	2 124,00		7 423,40
6-1-02	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 3&4	900,00		8 323,40
7-1-02	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	1 320,00		9 643,40
7-1-02	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε		40,00	9 603,40
11-1-02	ΤΙΜ. ΡΟΛ-ΔΑ 13		61,01	9 542,39
11-2-02	ΤΙΜ. ΠΑΡ. ΥΠ 12		120,36	9 422,03
15-1-02	ΕΝΤΑΛ. ΠΛΗΡ. 12		1 764,10	7 657,93
16-1-02	ΤΙΜ. ΡΟΛ-ΔΑ 63		24,78	7 633,15
17-1-02	ΑΦΟΔ. ΕΠΟΙΚ. 10	950,00		8 583,15
21-1-02	ΚΑΤ. ΠΡΟΚ/ΛΟΝ		600,00	7 983,15
22-1-02	ΕΝΤΑΛ. ΠΛΗΡ. 3		890,41	7 102,74

Εικόνα 12

Έτσι εμφανίζεται λίστα των κινήσεων του λογαριασμού (Εικόνα 12) με τα στοιχεία :

- Ημερομηνία
- Παραστατικό

- Χρέωση / Πίστωση
- Προοδευτικό υπόλοιπο

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Οι κινήσεις του λογαριασμού που προέρχονται από άρθρα προβλέψεων, έχουν δεξιά τον χαρακτήρα “*” (αστεράκι).

Αρχικά εμφανίζονται οι κινήσεις του λογαριασμού που αφορούν την τρέχουσα περίοδο. Με το βελάκι προς τα πάνω, μπορείτε να δείτε και τις κινήσεις των προηγούμενων περιόδων. Στην πρώτη γραμμή φαίνεται το υπόλοιπο από μεταφορά.

Επιπλέον, μπορείτε :

- να αναζητήσετε μία κίνηση με βάση την Ημερομηνία (από το οριζόντιο menu της οθόνης).
- ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Zoom**, βλέπετε τα συμπληρωματικά στοιχεία της κίνησης.
- ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Άρθρο**, εμφανίζεται το άρθρο που περιέχει αυτήν την κίνηση και μπορείτε να το τροποποιήσετε, εάν βρίσκεστε σε τροποποίηση του λογαριασμού.

2.3 ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

Οι Εκτυπώσεις ενεργοποιούνται από το οριζόντιο μενού της οθόνης “Διαχείριση λογαριασμών”. Με την επιλογή Εκτυπώσεις έχουμε τις πληροφοριακές και τις οικονομικές εκτυπώσεις. Οι πληροφοριακές εκτυπώσεις

σας δίνουν ό,τι πληροφορία ζητήσετε γύρω από το λογιστικό σχέδιο, όσον αφορά τους τίτλους και τους κωδικούς του.

Οι οικονομικές εκτυπώσεις σας δίνουν ό,τι θέλετε από Ισοζύγια και Καθολικά.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΕΣ ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΕΠΙΛΟΓΗΣ	ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ
Λογιστικό σχέδιο	
<ul style="list-style-type: none"> • Πρωτεύον φίλτρο • Λογαριασμός από... έως • Βαθμίδα από... έως 	<p>Περιλαμβάνει τους λογαριασμούς που καθορίζονται από τα κριτήρια επιλογής, ταξινομημένους κατά κωδικό λογαριασμού. Για κάθε λογαριασμό, εμφανίζονται : ο κωδικός και ο τίτλος του.</p>
Αλφαβητική κατάσταση	
<ul style="list-style-type: none"> • Κωδικός από... έως • Τίτλος από... έως • Βαθμίδα από... έως 	<p>Κατάσταση με τους λογαριασμούς που καθορίζονται από τα κριτήρια επιλογής, ταξινομημένους αλφαβητικά με βάση τον τίτλο τους. Για κάθε λογαριασμό, εμφανίζονται : ο τίτλος, ο κωδικός και η ομάδα του λογιστικού σχεδίου.</p>
Λίστα Συναλλασσομένων	
<ul style="list-style-type: none"> • Επωνυμία από... έως • Επάγγελμα από... έως 	<p>Εμφανίζει λίστα των συναλλασσομένων, ταξινομημένη αλφαβητικά με βάση της επωνυμία. Τα στοιχεία που εμφανίζονται είναι: η επωνυμία, το Α.Φ.Μ, το επάγγελμα, η διεύθυνση και το τηλέφωνο.</p>

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΕΠΙΛΟΓΗΣ	ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ
ΙΣΟΖΥΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ Ισοζύγιο Πρωτοβάθμιων	
<ul style="list-style-type: none"> • Χαρακτηρισμός από... έως • Λογαριασμός από... έως • Τίτλος από... έως • Ημερομηνία από... έως • Να περιληφθεί η προσωρινή απογραφή¹ • Επιλογή² 	<p>Περιλαμβάνει τους πρωτοβάθμιους λογαριασμούς, που καθορίζονται από τα κριτήρια επιλογής, ταξινομημένους κατά κωδικό λογαριασμού. Για κάθε λογαριασμό εμφανίζονται:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ο κωδικός και ο τίτλος του • Το σύνολο των χρεώσεων και των πιστώσεων του λογαριασμού κατά την έναρξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος. • Το σύνολο των χρεώσεων και των πιστώσεων του

¹ Στην περίπτωση που δεν έχετε κάνει κλείσιμο χρήσης και έχετε δύο παράλληλες χρήσεις σας περνάει από αυτό το κριτήριο. Αν απαντήσετε «Ναι» σας φέρνει και τα υπόλοιπα των λογαριασμών μέχρι την 31/12.

<ul style="list-style-type: none"> • Να συμπεριληφθούν οι προβλέψεις • Προτυπωμένο έντυπο • Θεωρημένο έντυπο • Πλάτος χαρτιού 	<p>λογαριασμού που πραγματοποιήθηκαν κατά την διάρκεια του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος</p> <ul style="list-style-type: none"> • Το σύνολο των χρεώσεων και των πιστώσεων του λογαριασμού κατά τη λήξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος • Το υπόλοιπο του λογαριασμού (χρεωστικό ή πιστωτικό) κατά την λήξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος <p>Αν έχετε επιλέξει προτυπωμένο ή θεωρημένο έντυπο, τότε πρέπει να κατευθύνετε την εκτύπωση αυτή στον εκτυπωτή και να εισάγετε σ' αυτόν προτυπωμένο ή θεωρημένο έντυπο αντίστοιχα.</p>
---	---

Ισοζύγια Δευτεροβάθμιων, Τριτοβάθμιων, Τεταρτοβάθμιων, Πενμπτοβάθμιων

<ul style="list-style-type: none"> • Χαρακτηρισμός από...έως • Λογαριασμός από...έως • Τίτλος από...έως • Ημερομηνία από...έως • Να περιληφθεί η προσωρινή απογραφή • Επιλογή (όλοι λογ/σμοί, κιν. στην περίοδο, κιν. στην χρήση, λογ/σμοί με υπόλοιπο • Να συμπεριληφθούν οι προβλέψεις • Πλάτος χαρτιού 	<p>Περιλαμβάνει τους λογαριασμούς (δευτεροβάθμιους ή τριτοβάθμιους, τεταρτοβάθμιους ή πεμπτοβάθμιους) που καθορίζονται από τα κριτήρια επιλογής ταξινομημένους κατά κωδικό λογαριασμού. Για κάθε λογαριασμό, εμφανίζονται οι ίδιες πληροφορίες όπως και στην εκτύπωση του Ισοζυγίου Πρωτοβάθμιων λογαριασμών (βλ. παραπάνω)</p>
---	---

Γενικό & Αναλυτικό Ισοζύγιο

<ul style="list-style-type: none"> • Κατηγορία λογαριασμού • Λογαριασμός από...έως • Χαρακτηρισμός Λογαριασμού • Ημερομηνία από...έως • Να περιληφθεί η προσωρινή απογραφή • Επιλογή (όλοι λογ/σμοί, 	<p>Με την εκτύπωση αυτή, εμφανίζεται το ισοζύγιο των λογαριασμών με ελεύθερη επιλογή των βαθμίδων λογαριασμών με ελεύθερη επιλογή των βαθμίδων λογαριασμών που θα περιληφθούν στο ισοζύγιο.</p> <p>Προσοχή! Αν επιλέξετε λογαριασμό που τροφοδοτεί κάποιον άλλο, θα πρέπει προηγουμένως να έχετε επιλέξει και τον λογαριασμό που τροφοδοτείται. Για κάθε λογαριασμό, εμφανίζονται οι ίδιες πληροφορίες όπως και στην εκτύπωση του Ισοζυγίου Πρωτοβάθμιων λογαριασμών (βλ. παραπάνω)</p>
--	---

² Με την επιλογή αυτή μπορείτε να αποκόψετε κάποιους λογαριασμούς από την εκτύπωση. Αν δώσετε «όλοι οι λογαριασμοί» τότε θα σας φέρει ανεξαρτήτως υπολοίπου ή κινήσεων όλους τους λογαριασμούς. Αν δώσετε «κίνηση στην περίοδο» θα σας φέρει όλους τους λογαριασμούς που έχουν κινήσει στο ημερομηνιακό διάστημα που ορίσατε στο φίλτρο, ενώ εάν δώσετε «κίνηση στη χρήση» θα σας φέρει όσους έχουν κινήσει στη χρήση που διανύετε. Αν υπάρχουν λογαριασμοί που η μοναδική τους κίνηση είναι η κίνηση απογραφής τότε αυτοί δεν εμφανίζονται στην εκτύπωση. Αν δώσετε «μηδενικοί» τότε φέρνει όλους τους λογαριασμούς που έχουν έστω και μία κίνηση στη χρήση ακόμα και αν αυτή είναι η κίνηση της απογραφής. Τέλος αν δώσετε «λογαριασμοί με υπόλοιπο» θα σας φέρει όσους λογαριασμούς έχουν μη μηδενικό υπόλοιπο. Αυτό ισχύει σε οποιαδήποτε εκτύπωση υπάρχει το κριτήριο «Επιλογή».

³ Μπορείτε να επιλέξετε από ποιους λογαριασμούς θα προέρχονται τα σύνολα της εκτύπωσης.

<p>κιν. στην περίοδο, κιν. στη χρήση, λογ/σμοί με υπόλοιπο)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Να συμπεριληφθούν οι προβλέψεις • Πλάτος χαρτιού • Σύνολο υπολοίπων³ 	
Γενικό Καθολικό	
<ul style="list-style-type: none"> • Ημερομηνία από... έως • Εξαίρεση Ημερολογίων κλεισίματος⁴ • Προτυπωμένο έντυπο • Να συμπεριληφθούν οι προβλέψεις • Πλάτος χαρτιού 	<p>Κατάσταση με τις κινήσεις των πρωτοβάθμιων λογαριασμών, ανά ημερολόγιο. Για κάθε λογαριασμό εμφανίζονται:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ο κωδικός και ο τίτλος του λογαριασμού (σε μία γραμμή). • Η χρέωση, η πίστωση και το υπόλοιπο του λογαριασμού από την απογραφή (σε μία γραμμή) <p>Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού (από μεταφορά) κατά την <u>έναρξη</u> του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος (σε μία γραμμή)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού για το εξεταζόμενο χρονικό διάστημα (μία γραμμή ανά ημερολόγιο) • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού κατά τη λήξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος (σε μία γραμμή)
Αναλυτικό καθολικό Δευτεροβάθμιων, Τριτοβάθμιων	
<ul style="list-style-type: none"> • Χαρακτηρισμός λογαριασμού • Λογαριασμός από... έως • Τίτλος από... έως • Ημερομηνία από... έως • Να περιληφθεί η προσωρινή απογραφή • Επιλογή (όλοι οι λογαριασμοί, κιν. στη περίοδο) • Σελιδοποίηση ανά Λογαριασμό • Εκτύπωση του Α/Α του άρθρου • Σύνολα ανά περίοδο • Να συμπεριληφθούν οι 	<p>Περιλαμβάνει τους (δευτεροβάθμιους ή τριτοβάθμιους) λογαριασμούς, που καθορίζονται από τα κριτήρια επιλογής, ταξινομημένους κατά κωδικό λογαριασμού. Για κάθε λογαριασμό εμφανίζονται:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ο κωδικός και ο τίτλος του λογαριασμού (σε μία γραμμή) • Η χρέωση, η πίστωση και το υπόλοιπο του λογαριασμού από την απογραφή (σε μία γραμμή). • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού (από μεταφορά) κατά την έναρξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος (σε μία γραμμή) • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού για το εξεταζόμενο χρονικό διάστημα (μία γραμμή ανά ημερολόγιο) • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού για κάθε μία περίοδο που περιλαμβάνεται στο εξεταζόμενο χρονικό διάστημα (μία

¹⁰ Η επιλογή αυτή θα σας φανεί ιδιαίτερα χρήσιμη την τελευταία περίοδο της χρήσης σας, όταν ζητήσετε «γενικό Καθολικό» ή «Συγκεντρωτικό Ημερολόγιο» από το οποίο επιθυμείτε να εξαιρούνται οι εγγραφές κλεισίματος απαντήστε «Ναι» σε αυτό το κριτήριο.

<p>προβλέψεις</p> <ul style="list-style-type: none"> • Πλάτος χαρτιού 	<p>περίοδος ανά γραμμή). Αν ο λογαριασμός είναι ΜΗ ΤΡΟΦΟΔΟΤΟΥΜΕΝΟΣ, τότε πριν τα σύνολα περιόδου εμφανίζονται αναλυτικά οι κινήσεις του με τις παρακάτω πληροφορίες :</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ ημερομηνία καταχώρισης ➤ κωδικός ημερολογίου ➤ α/α του άρθρου. Εμφανίζεται μόνο αν έχετε απαντήσει Ναι) στη σχετική ερώτηση ➤ παραστατικό ➤ περιγραφή (αιτιολογία της εγγραφής) ➤ ποσό (χρεωστικό ή πιστωτικό) ➤ υπόλοιπο <ul style="list-style-type: none"> • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού κατά το εξεταζόμενο χρονικό διάστημα (σε μία γραμμή) • Το σύνολο των χρεώσεων, των πιστώσεων και το υπόλοιπο του λογαριασμού κατά την λήξη του εξεταζόμενου χρονικού διαστήματος (σε μία γραμμή). <p>Οι κινήσεις που προέρχονται από άρθρα προβλέψεων, έχουν αριστερά τον χαρακτήρα “*” (αστεράκι).</p>
--	--

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3 : ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΡΘΡΑ

3.1 ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΑΡΘΡΩΝ

Η διαχείριση λογιστικών άρθρων περιλαμβάνει τις λειτουργίες της καταχώρισης, της προβολής και της μεταβολής των κανονικών άρθρων. Αν έχετε απαντήσει Ναι στο πεδίο «Αποκλειστική διαχείριση προβλέψεων» των Γενικών Παραμέτρων τότε θα μπορείτε να διαχειρίζεστε μόνο άρθρα προβλέψεων. Από την κύρια οθόνη επιλογών ενεργοποιώντας με Enter το παράθυρο "Λογιστικά άρθρα" ή ενεργοποιώντας τις εργασίες με Alt + P και επιλέγοντας Εγγραφές γενικής και Λογιστικά άρθρα εμφανίζεται η οθόνη "Διαχείριση λογιστικών άρθρων". Η οθόνη αυτή σας δίνει τη δυνατότητα να έχετε μια εποπτική εικόνα των άρθρων που έχετε καταχωρήσει. Για κάθε άρθρο ξεχωριστά εμφανίζονται :

- Ο Α / Α
- Το ημερολόγιο
- Το παραστατικό
- Η αιτιολογία

Στο τμήμα επιλογών της οθόνης Διαχείρισης άρθρων, μπορείτε να ορίσετε τα παρακάτω κριτήρια επιλογής :

- ⇒ **Από ημερομηνία ... έως :** Καθορίζετε το ημερομηνιακό διάστημα, για το οποίο ενδιαφέρεστε.
- ⇒ **Από Α / Α άρθρου ... έως :** Ορίζετε το εύρος των α/α των άρθρων που θα εμφανίζονται στο τμήμα ομαδικής προβολής.

ΠΡΟΣΟΧΗ

Αν δεν υπάρχουν άρθρα να προβληθούν στην οθόνη «Διαχείρισης άρθρων» σύμφωνα με τα κριτήρια επιλογής που θα ορίσετε, τότε εμφανίζεται η οθόνη «Καταχώρισης άρθρων».

Από την οθόνη Διαχείρισης άρθρων μπορείτε :

- ◆ **Να καταχωρήσετε νέο άρθρο**, ενεργοποιώντας το πλήκτρο ενεργειών Εισαγωγή
- ◆ **Να τροποποιήσετε ένα άρθρο**, αφού μετακινηθείτε πάνω του και πατήσετε F5.
- ◆ **Να προβάλετε ένα άρθρο**, αφού μετακινηθείτε πάνω του και πατήσετε Εισαγωγή.
- ◆ **Να ακυρώσετε ένα άρθρο**. Μεταφέρεστε πάνω στο άρθρο που θέλετε να ακυρώσετε και πατάτε το πλήκτρο ενεργειών Ακυρωτικό.

Αν με τα βελάκια μετακινηθείτε επάνω σε οποιοδήποτε άρθρο, πατώντας Enter έχετε την προβολή του άρθρου και πατώντας F5 έχετε την τροποποίησή του. **Εδώ αν είσαστε μέσα στα επιτρεπόμενα όρια του Κ.Β.Σ. δηλαδή από την « οριακή ημερομηνία » και πάνω μπορείτε να μετατρέψετε ό,τι θέλετε στο άρθρο.**

- 1) Πατώντας το Enter θα εμφανιστεί ο κέρσορας στον κωδικό της πρώτης εγγραφής και ο χρήστης μπορεί να αλλάξει αυτόν τον κωδικό ή τους άλλους.
- 2) Αν κάποιο ποσό είναι λάθος, κινήστε τον κέρσορα στο ποσό αυτό και επάνω σε αυτό πληκτρολογήστε το νέο.
- 3) Αν κάποιο ποσό το γράψατε στην χρέωση και έπρεπε να το γράψετε στην

πίστωση κινήστε τον κέρσορα στην χρέωση μηδενίστε το ποσό αυτό και έπειτα γράψτε το στην πίστωση

4) Αν έχετε ξεχάσει κάποια εγγραφή πατήστε Insert και καταχωρήστε την.

5) Αν θέλετε να διαγράψετε κάποια εγγραφή πατήστε **Delete**.

Διαγραφή λογιστικού άρθρου δεν επιτρέπεται από το Κ.Β.Σ. Μπορείτε όμως να ακυρώσετε ένα άρθρο, αφού φωτίσετε το άρθρο που θέλετε να ακυρώσετε και πατώντας το εικονικό πλήκτρο **Ακυρωτικό**. Στη συνέχεια εμφανίζεται το παράθυρο ακύρωσης όπου ζητούνται τα ακόλουθα: **ημερομηνία, παραστατικό και αιτιολογία**. Τέλος ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Αποδοχή** δημιουργείται ακυρωτικό άρθρο το οποίο είναι πανομοιότυπο με το αρχικό, μόνο που σε όλες τις αξίες θα έχει το αντίθετο πρόσημο.

ΠΡΟΣΟΧΗ: 1) Πριν την τροποποίηση άρθρου που έχει ακυρωθεί, εμφανίζεται μήνυμα : “προσοχή για την εγγραφή αυτή υπάρχει **α κ υ ρ ω τ ι κ ό**”

2) Δεν μπορείτε να τροποποιήσετε Ακυρωτικό

3) Δεν επιτρέπεται η ακύρωση του Ακυρωτικού

3.1.1. ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΑΡΘΡΟΥ

Από την οθόνη “Διαχείρισης άρθρων” μπορείτε να καταχωρήσετε νέο άρθρο ενεργοποιώντας το πλήκτρο ενεργειών “Εισαγωγή” με **Alt + y** και εμφανίζεται η οθόνη καταχώριση άρθρων.

Κάθε λογιστικό άρθρο χωρίζεται σε δύο τμήματα :

1. Στο τμήμα με τα γενικά στοιχεία του άρθρου (επικεφαλίδα) και
2. Στο τμήμα με τις κινήσεις των λογαριασμών του άρθρου (εγγραφές).

3.1.1.1. Τα γενικά στοιχεία λογιστικού άρθρου είναι:

- **Αύξων αριθμός άρθρου:** Το πρόγραμμα διαθέτει αυτόματα για κάθε λογιστικό άρθρο έναν απόλυτο αύξοντα αριθμό για όλο το αρχείο εγγραφών.
- **Αύξων αριθμός ημερολογίου:** Το πρόγραμμα διαθέτει αυτόματα για κάθε λογιστικό άρθρο έναν αύξοντα αριθμό ανά ημερολόγιο τόσο για την τρέχουσα όσο και για την επόμενη χρήση.
- **Ημερολόγιο:** Μπορείτε να καθορίσετε τον κωδικό του ημερολογίου που θα καταχωρηθεί το λογιστικό άρθρο. Έχετε την δυνατότητα ή να πληκτρολογήσετε το ημερολόγιο (τον κωδικό του ή τον τίτλο του) ή με το F5 να εμφανίσετε το αντίστοιχο πίνακα όπου αναγράφονται οι κωδικοί των ημερολογίων και αφού επιλέξετε το ημερολόγιο που σας ενδιαφέρει με τα βέλη μετακίνησης, με F6 να κάνετε την αποδοχή του. **Η συμπλήρωση του πεδίου αυτού είναι υποχρεωτική.**
- **Ημερομηνία:** Μπορείτε να δεχτείτε με Enter σαν ημερομηνία καταχώρισης του λογιστικού άρθρου την ημερομηνία της τελευταίας καταχώρισης ή να πληκτρολογήσετε κάποια άλλη. **Προσοχή!** Αν ξεχάσετε να μπείτε στο πρόγραμμα με την ημερομηνία που έχετε μείνει στην άσκηση και μπείτε με την ημερομηνία που σας προτείνει ο υπολογιστής τότε μπορείτε με F5 να ενεργοποιήσετε το παράθυρο των ημερομηνιών και έπειτα από το πεδίο "Σημερινή ημερομηνία" να αλλάξετε την ημερομηνία του συστήματος. Επίσης η ημερομηνία του συστήματος αλλάζει και από την Παραμετροποίηση διαλέγοντας την επιλογή ημερομηνίες εφαρμογής.

Στο πρόγραμμα υπάρχει κάθε στιγμή η τελευταία ημερομηνία για την οποία καταχωρήθηκε άρθρο. Καταχωρήσεις ή μεταβολές επιτρέπονται μόνο

για διάστημα δεκαπέντε (15) ημερών πριν από αυτήν. Η οριακή ημερομηνία πριν από την οποία απαγορεύονται αλλοιώσεις, εμφανίζεται στην τελευταία γραμμή της οθόνης. Για παράδειγμα, η τελευταία ημερομηνία που καταχωρήθηκε άρθρο στον Η/Υ είναι η 21/3, στην τελευταία γραμμή της οθόνης εμφανίζεται σαν οριακή ημερομηνία η 6/3. Αν κάποιος προσπαθήσει να καταχωρήσει ή να μεταβάλλει άρθρο που καταχωρήθηκε σε προηγούμενη ημερομηνία για παράδειγμα στις 5/3 της οριακής, το πρόγραμμα εμφανίζει μήνυμα "Ημερομηνία εκτός επιτρεπτού ορίου" και δεν επιτρέπει την συνέχιση της εργασίας.

- **Παραστατικό:** Στο πεδίο αυτό καλείστε υποχρεωτικά να πληκτρολογήσετε το παραστατικό. Μπορείτε να έχετε γράμματα και αριθμούς μέχρι δεκατρείς (13) χαρακτήρες.
- **Αιτιολογία :** Σας ζητείται να πληκτρολογήσετε μια αιτιολογία με μέγιστο μήκος πενήντα (50) χαρακτήρες. Επιπλέον έχετε την δυνατότητα με το F5 να εμφανίσετε αντίστοιχο κωδικολόγιο να επιλέξετε και με το F6 να κάνετε αποδοχή. Εάν η αιτιολογία που θέλετε δεν υπάρχει τότε μετακινηθείτε με το βελάκι προς τα κάτω, σε μια κενή γραμμή γράψτε το παραστατικό που θέλετε πατήστε Enter και F6 και απαντώντας Ναι στην ερώτηση «Επιβεβαίωση?» σας το εμφανίζει. Μ' αυτό τον τρόπο παράλληλα το έχετε καταχωρήσει. Η συμπλήρωση του πεδίου αυτού είναι **προαιρετική**.
- **Χαρακτηρισμός – Κατηγορία :** Η συμπλήρωση των πεδίων αυτών είναι **προαιρετική**.

3.1.1.2. Στοιχεία κινήσεων των λογαριασμών του λογιστικού άρθρου

Στο δεύτερο τμήμα, καλείστε να καταχωρήσετε τις κινήσεις των λογαριασμών του άρθρου.

- **A/A** : Το πρόγραμμα χρησιμοποιεί, αυτόματα, αύξουσα αρίθμηση για κάθε μία κίνηση λογαριασμού του άρθρου.
- **Λογαριασμός / Τίτλος** : Καλείστε να καθορίσετε το λογαριασμό που θα κινηθεί, με βάση είτε τον κωδικό είτε τον τίτλο του. Με το πλήκτρα Tab, επιτυγχάνεται η μετακίνηση ανάμεσα στα πεδία Κωδικός και Τίτλος Λογαριασμού ενώ με τα πλήκτρα Shift + Tab, επιτυγχάνεται η μετακίνηση ανάμεσα στα πεδία Τίτλος Λογαριασμού και Κωδικός.

ΠΡΟΣΟΧΗ

Δεν επιτρέπεται να πληκτρολογήσετε τον κωδικό / τίτλο κάποιου λογαριασμού που είναι τροφοδοτούμενος. Θα πρέπει στη θέση του να πληκτρολογήσετε τον αντίστοιχο λογαριασμό κατώτερης βαθμίδας που δεν τροφοδοτείται από κανέναν άλλο.

Αν δεν γνωρίζετε το Τίτλο του λογαριασμού, έχετε την δυνατότητα να πάρετε μία πλήρη κατάσταση των λογαριασμών ταξινομημένη αλφαβητικά, πληκτρολογώντας στον τίτλο:

- Τον χαρακτήρα (/). Στην περίπτωση αυτή, θα εμφανιστεί λίστα όλων των λογαριασμών κατά αλφαβητική σειρά.
- Κάποιους από τους πρώτους χαρακτήρες του τίτλου και τον χαρακτήρα

(1). Στην περίπτωση αυτή, η λίστα θα περιέχει μόνο τους λογαριασμούς που ο τίτλος τους αρχίζει από τους συγκεκριμένους χαρακτήρες.

- **Χρέωση / Πίστωση** : Κατόπιν καλείστε να πληκτρολογήσετε το ποσό με το οποίο θα χρεωθεί ή θα πιστωθεί ο λογαριασμός. Η εφαρμογή επιλέγει αυτόματα το πεδίο της Χρέωσης ή της Πίστωσης ανάλογα με το υπόλοιπο του άρθρου. Κατά τη διάρκεια των καταχωρήσεων, στο κάτω μέρος της οθόνης εμφανίζονται τα σύνολα χρέωσης και πίστωσης με βάση τις μέχρι στιγμής καταχωρίσεις ποσών σε λογαριασμούς, καθώς και το υπόλοιπο του άρθρου. Μέχρι το σύνολο των χρεώσεων να γίνει ίσο με το σύνολο των πιστώσεων (μηδενικό υπόλοιπο), το άρθρο θεωρείται ελλιπές και δεν μπορεί να οριστικοποιηθεί η καταχώρισή του.

Έχετε τη δυνατότητα, ενώ βρίσκεστε στην Στήλη Χρέωσης ή Πίστωσης του άρθρου πατώντας F7 να εμφανίσετε τα συγκεντρωτικά στοιχεία του λογαριασμού.

3.2. ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ

Η διαδικασία ακύρωσης καλείται μέσω του πλήκτρου ενεργειών

Ακυρωτικό από :

- ⇒ την οθόνη Διαχείρισης άρθρων
- ⇒ την οθόνη Διαχείρισης προβλέψεων
- ⇒ την οθόνη Διαχείρισης τιμολογίων

Για να ακυρώσετε ένα άρθρο, από την οθόνη Διαχείρισης άρθρων :

1. Μεταφέρεστε πάνω στο επιθυμητό άρθρο και ενεργοποιείται το πλήκτρο ενεργειών **Ακυρωτικό**

2. Στη συνέχεια, εμφανίζεται το παράθυρο ακύρωσης, όπου ζητούνται τα ακόλουθα :

- **Ημερομηνία** : Προτείνεται η σημερινή ημερομηνία την οποία μπορείτε να την αλλάξετε.
- **Παραστατικό** : Πληκτρολογείτε το παραστατικό του ακυρωτικού (μέγιστο πλήθος 13 χαρακτήρες)
- **Αιτιολογία** : Πληκτρολογείτε το παραστατικό του άρθρου, που θέλετε να ακυρώσετε. Μπορείτε με **F5** να καλέσετε το κωδικολόγιο των Αιτιολογιών για να επιλέξετε την αιτιολογία που θέλετε, οπότε αυτόματα μεταφέρεται ο **A/A** της στο πεδίο ή να πληκτρολογήσετε τον **A/A** της αιτιολογίας.

Στη συνέχεια, ενεργοποιώντας το πλήκτρο ενεργειών **Αποδοχή**, δημιουργείται άρθρο (ακυρωτικό), το οποίο είναι πανομοιότυπο με το αρχικό, μόνο που σε όλες τις αξίες θα έχει αντίθετο πρόσημο.

3.3. ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Καλείται μέσω του πλήκτρου ενεργειών **Ιστορικό** από την οθόνη:

- ⇒ λογιστικού άρθρου
- ⇒ άρθρου πρόβλεψης

Εμφανίζεται λίστα των αντίστοιχων άρθρων που έχουν καταχωρηθεί στην εταιρεία, ταξινομημένα κατά α/α άρθρου και η φωτεινή ζώνη εστιάζεται πάνω στο τελευταίο άρθρο. Για κάθε άρθρο εμφανίζονται :

- **A/A**
- **Ημερολόγιο**

- Παραστατικό
- Αιτιολογία

Ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Zoom** βλέπετε την οθόνη του άρθρου, στο οποίο έχετε εστιάσει τη φωτεινή ζώνη.

3.4. ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

Από το οριζόντιο μενού της οθόνης Διαχείρισης άρθρων, με την επιλογή «Εκτυπώσεις», μπορείτε να έχετε τις ακόλουθες εκτυπώσεις :

ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΕΠΙΛΟΓΗΣ	ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ
Αναλυτικά Ημερολόγια	
<ul style="list-style-type: none"> • Κωδικός Ημερολογίου • Ημερομηνία από... έως • Σύνολα ανά ημ/νία • Προτυπωμένο έντυπο • Θεωρημένο έντυπο • Κενές γραμμές μεταξύ άρθρων • Σύνολα λογ/σμού • Πλάτος χαρτιού 	<p>Κατάσταση των εγγράφων λογιστικών άρθρων, που έχουν καταχωρηθεί στο ημερολόγιο που σας ενδιαφέρει και για το ημερομηνιακό διάστημα που ορίσατε στα κριτήρια επιλογής. Δεν επιτρέπεται η επιλογή ημερολογίου τύπου Αναλυτικής Λογιστικής. Είναι ταξινομημένη κατά ημερομηνία καταχώρισης και Α/Α των άρθρων και περιλαμβάνει:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Τον κωδικό και την περιγραφή Ημερολογίου • Το εξεταζόμενο ημερομηνιακό διάστημα • Τις κινήσεις λογαριασμών κάθε άρθρου (εκτυπώνεται μία γραμμή ανά κίνηση). Για κάθε κίνηση λογαριασμού εμφανίζονται πεδία: Τύπος, Α/Α άρθρου Ημερολογίου (μόνο για κανονικά), Ημ/νία καταχώρισης, λογαριασμός, περιγραφή (τίτλος) λογαριασμού, παραστατικό, αιτιολογία, Χρέωση και Πίστωση. • Τα σύνολα ανά ημερομηνία, ανάλογα αν το επιλέξατε • Το γενικό σύνολο <p>Αν έχετε επιλέξει προτυπωμένο ή θεωρημένο έντυπο, τότε πρέπει να κατευθύνετε την εκτύπωση αυτή στον εκτυπωτή και να εισάγετε σ' αυτόν προτυπωμένο ή θεωρημένο έντυπο αντίστοιχα.</p>

Συγκέντρωση Ημερολογίων

- Ημερομηνία από... έως
- Τυπώνει μια λίστα όλων των Ημερολογίων με τη συνολική τους κίνηση (χρέωση – πίστωση) σε επιλεγμένο ημερομηνιακό διάστημα.

Σύνολα Ημερολογίων

- Ημερολόγιο από... έως
 - Περίοδο από... έως
 - Χρήση (Τρέχουσα, Επόμενη)
- Συγκεντρωτική εικόνα της κίνησης των Ημερολογίων κατά περίοδο, για επιλεγόμενα ημερολόγια και περιόδους.

Συγκεντρωτική κίνηση Ημερολογίων

- Ημερολόγιο από... έως
 - Ημερομηνία από... έως
- Συγκεντρωτική εικόνα της κίνησης των Δευτεροβαθμίων και των Πρωτοβαθμίων λογαριασμών ανά ημερολόγιο.

3.5. ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ ΒΑΣΕΙ ΤΥΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΑΡΘΡΟΥ

Συχνά υπάρχει η ανάγκη για καταχώριση πολλών άρθρων που έχουν παρόμοια μορφή (για παράδειγμα αποσβέσεων, μισθοδοσίας, ή άλλες επαναλαμβανόμενες εγγραφές). Για την αντιμετώπιση τέτοιων περιπτώσεων χρησιμοποιείται η καταχώριση βάσει τυποποιημένου άρθρου.

Ένα τυποποιημένο άρθρο δημιουργείται μια φορά και περιγράφει μια κατηγορία άρθρων, στο οποίο επιτρέπεται η πρόβλεψη είτε συγκεκριμένων λογαριασμών και τον ορισμό των ποσών που πρέπει να πληκτρολογηθούν. Για διαφορετική κατηγορία άρθρων, δημιουργείται ένα άλλο τυποποιημένο άρθρο. Γι' αυτό κάθε τυποποιημένο άρθρο έχει την δική του περιγραφή και τον δικό του κωδικό που το διαφοροποιεί από τα υπόλοιπα.

Η λειτουργία αυτή καλείται από το κάθετο μενού «Επεξεργασία» της οθόνης διαχείρισης άρθρων, με την ενεργοποίηση της εντολής «Καταχώριση βάσει τυποποιημένου άρθρου». Εμφανίζεται το αντίστοιχο κωδικολόγιο για να επιλέξετε το άρθρο βάσει του οποίου θα κάνετε την καταχώριση. Αφού το επιλέξετε πατήστε το πλήκτρο Καταχώριση. Η οθόνη αποτελείται από δύο τμήματα :

- Το τμήμα με τα γενικά στοιχεία του άρθρου (επικεφαλίδα) και
- Το τμήμα με τις κινήσεις των λογαριασμών του άρθρου.

3.5.1. Γενικά στοιχεία λογιστικού άρθρου (επικεφαλίδα)

Τα πεδία που καλείστε να συμπληρώσετε στο τμήμα των Γενικών στοιχείων, είναι τα ακόλουθα:

- **Ημερολόγιο.** Καθορίζετε τον κωδικό του ημερολογίου, στο οποίο θα καταχωρηθεί το άρθρο. Προτείνεται αυτόματα το ημερολόγιο που ορίσατε στο επιλεγμένο τυποποιημένο άρθρο. Επιπλέον έχετε την δυνατότητα, με F5, να εμφανίσετε το αντίστοιχο κωδικολόγιο και αφού μετακινηθείτε πάνω στο ημερολόγιο που σας ενδιαφέρει, με F6 να κάνετε αποδοχή του ημερολογίου που επιλέξατε. Η συμπλήρωση του πεδίου αυτού είναι υποχρεωτική.
- **Ημερομηνία.** Μπορείτε να δεχτείτε, με Enter, σαν ημερομηνία καταχώρισης του άρθρου την ημ/νία τελευταίας καταχώρισης, να πληκτρολογήσετε κάποια άλλη ή με F5 να αλλάξετε την ημερομηνία συστήματος. Πριν το οριστικό κλείσιμο του έτους, έχετε τη δυνατότητα να ανοίξετε και νέα (επόμενη) χρήση, με συνέπεια να μπορείτε να

καταχωρείτε άρθρα και για την τρέχουσα και για την επόμενη χρήση. Δεν μπορείτε όμως να καταχωρήσετε άρθρο με ημερομηνία εκτός των ορίων των χρήσεων που έχετε «ανοίξει».

Στις γενικές παραμέτρους υπάρχουν τα πεδία (+) ή (-) **ημέρες εγγραφών**, όπου συμπληρώνετε τον αριθμό των ημερών πριν και μετά την ημ/νία συστήματος, που θα επιτρέπει η εφαρμογή να γίνονται καταχωρίσεις ή μεταβολές κινήσεων. Μέγιστο όριο ημερών είναι 365.

- **Παραστατικό:** Στο πεδίο αυτό καλείστε, υποχρεωτικά, να πληκτρολογήσετε το παραστατικό. Μπορείτε να έχετε γράμματα και αριθμούς, συνολικού μήκους έως 13 ψηφία. **Γίνεται προειδοποιητικός έλεγχος διπλοκαταχωρημένων παραστατικών.** Έτσι, αν υπάρχουν και άλλα άρθρα με το ίδιο παραστατικό, εμφανίζεται παράθυρο, που περιέχει λίστα των άρθρων που έχουν το παραστατικό που μόλις καταχωρήσατε και για κάθε άρθρο φαίνονται : η ημερομηνία καταχώρισης, η αιτιολογία, ο Α/Α άρθρου και ο τύπος του (κανονικό ή πρόβλεψη).
- **Αιτιολογία :** Σας ζητείτε να πληκτρολογήσετε μία αιτιολογία με μέγιστο μήκος 50 χαρακτήρες. Προτείνεται αυτόματα η αιτιολογία που ορίσατε στο επιλεγμένο τυποποιημένο άρθρο. Επιπλέον, έχετε την δυνατότητα, με **F5**, να εμφανίσετε το αντίστοιχο κωδικολόγιο και αφού μετακινηθείτε πάνω στην αιτιολογία που σας ενδιαφέρει, με **F6** να κάνετε αποδοχή της αιτιολογίας που επιλέξατε. Η συμπλήρωση του πεδίου «Αιτιολογία» είναι προαιρετική. Αν τελικά αφήσετε κενή την αιτιολογία, τότε όλες οι εγγραφές του άρθρου θα αποκτήσουν σαν αιτιολογία την περιγραφή του τυποποιημένου άρθρου.

- **A/A άρθρου** : Το πρόγραμμα διαθέτει αυτόματα για κάθε λογιστικό άρθρο έναν απόλυτο αύξοντα (επί του συνόλου δηλαδή των άρθρων).
- **A/A Ημερολογίου** : Το πρόγραμμα διαθέτει αυτόματα για κάθε λογιστικό άρθρο, έναν αύξοντα αριθμό ανά ημερολόγιο, τόσο για την τρέχουσα όσο και για την επόμενη χρήση (ξεχωριστή δηλαδή αρίθμηση για τις 2 χρήσεις). Ο αριθμός άρθρου ημερολογίου εμφανίζεται αυτόματα από το πρόγραμμα, μόλις επιλεγεί το ημερολόγιο όπου θα καταχωρηθεί το άρθρο.

3.5.2. Στοιχεία κινήσεων των λογαριασμών του λογιστικού άρθρου

Αμέσως μετά την επιλογή του τυποποιημένου άρθρου, εμφανίζονται οι κινήσεις των λογαριασμών που έχετε ορίσει σ' αυτό. Οι γραμμές που έχουν υπαρκτό λογαριασμό και ποσό, είναι σε κατάσταση καταχώρισης και έχουν πιο έντονο χρώμα από τις υπόλοιπες. Οι γραμμές αυτές θα καταχωρηθούν όταν τελειώσει επιτυχώς η διαδικασία.

Σε κάθε γραμμή, εμφανίζονται:

- **A/A** : Το πρόγραμμα χρησιμοποιεί, αυτόματα, αύξουσα αρίθμηση για κάθε μία κίνηση λογαριασμού του άρθρου.
- **Λογαριασμός / Τίτλος** : Προτείνεται ο συγκεκριμένος λογαριασμός που έχετε ορίσει στο τυποποιημένο άρθρο. Έχετε τις δυνατότητες εύκολης ανεύρεσης λογαριασμών όπως αυτές περιγράφονται παραπάνω, στην παράγραφο "Καταχώριση λογιστικού άρθρου» στο αντίστοιχο πεδίο.

ΠΡΟΣΟΧΗ

Δεν επιτρέπεται να πληκτρολογήσετε τον κωδικό / τίτλο κάποιου λογαριασμού που είναι τροφοδοτούμενος. Θα πρέπει στη θέση του να πληκτρολογήσετε τον αντίστοιχο λογαριασμό κατώτερης βαθμίδας που δεν τροφοδοτείται από κανέναν άλλο.

Στο πεδίο Λογαριασμός εμφανίζεται η μορφή του κωδικού λογαριασμού της βαθμίδας που ορίσατε στις Γενικές Παραμέτρους. Έτσι, πληκτρολογείτε μόνο το μέρος του κωδικού που είναι γνωστό. Με **Enter** εμφανίζεται λίστα όλων των τελευτοβάθμιων λογαριασμών που ακολουθούν την μάσκα κωδικού που εμφανίζεται.

- **Χρέωση / Πίστωση** : Προτείνεται το ποσό που ορίσατε στην γραμμή αυτή του τυποποιημένου άρθρου, το οποίο μπορείτε να τροποποιήσετε.

Κατά τη διάρκεια των καταχωρήσεων, στο κάτω μέρος της οθόνης εμφανίζονται τα σύνολα χρέωσης και πίστωσης, καθώς και το υπόλοιπο του άρθρου, με βάση τις μέχρι στιγμής καταχωρίσεις ποσών σε λογαριασμούς. Μέχρι το σύνολο των χρεώσεων να γίνει ίσο με το σύνολο των πιστώσεων (μηδενικό υπόλοιπο) , το άρθρο θεωρείται ελλιπές και δεν μπορεί να οριστικοποιηθεί η καταχώρισή του.

Αν έχετε απαντήσει με Ν(αι) στο πεδίο «Εισαγωγή αρνητικών ποσών» των Γενικών παραμέτρων τότε θα επιτρέπεται η καταχώριση αρνητικών ποσών.

Η διαδικασία που περιγράφηκε, επαναλαμβάνεται για κάθε εγγραφή του άρθρου.

Τέλος έχετε τις ακόλουθες δυνατότητες:

- Όταν το άρθρο έχει υπόλοιπο μηδέν (0), τότε μπορείτε να ενεργοποιήσετε το εικονικό πλήκτρο Καταχώριση, με το οποίο καταχωρείτε το άρθρο και βρίσκεστε πάλι σε κατάσταση καταχώρισης με προτεινόμενο το τυποποιημένο άρθρο που χρησιμοποιήσατε στην τελευταία καταχώριση ή αν έχετε επιλέξει περισσότερα από ένα θα σας περάσει σε καταχώριση του αμέσως επόμενου επιλεγμένου άρθρου.
- Στην περίπτωση που έχετε εστιάσει τη φωτεινή ζώνη πάνω σε γραμμή που έχει υπαρκτό λογαριασμό, μπορείτε ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Zoom**, να έχετε την προβολή της εγγραφής αυτής.
- Με **Insert** μπορείτε να καταχωρήσετε και νέα κίνηση λογαριασμού

3.6. ΜΑΖΙΚΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

Το πρόγραμμα σας παρέχει τη δυνατότητα, μέσω της εργασίας αυτής να μεταβάλλετε το περιεχόμενο των πεδίων:

- Παραστατικό
- Χαρακτηρισμός
- Κατηγορία
- Τρόπος Πληρωμής
- Ημερομηνία Λήξης
- Ημερομηνία Valeur
- Νούμερο
- Αιτιολογία

- Έλεγχος (1)
- Έλεγχος (2)
- Έλεγχος (3)

Η λειτουργία αυτή καλείται από την Επεξεργασία της οθόνης Διαχείρισης άρθρων.

Το παράθυρο Μαζικής μεταβολής χωρίζεται σε δύο τμήματα:

A. Στο τμήμα των **Επιλογών**, σας ζητείται να καθορίσετε :

⇒ **το εύρος των Α/Α των άρθρων**, των οποίων τα παραπάνω στοιχεία θέλετε να μεταβληθούν. Το πρόγραμμα σας προτείνει τους αύξοντες αριθμούς του πρώτου και του τελευταίου άρθρου.

⇒ **τους κωδικούς των Ημερολογίων**, των οποίων τα άρθρα θα τροποποιηθούν.

⇒ **το ημερομηνιακό διάστημα**, για το οποίο έχουν καταχωρηθεί άρθρα.

⇒ **το εύρος των Αρ. παραστατικών**, τα οποία θέλετε να τροποποιηθούν.

B. Στο τμήμα **Ορισμού Μεταβολής**, σας ζητείτε να συμπληρώσετε;

⇒ **το όνομα του πεδίου** που θέλετε να τροποποιηθεί. Εμφανίζεται αυτόματα παράθυρο με τα πεδία του άρθρου που μπορείτε να τροποποιήσετε. Με **F6** ή **Enter** επιλέγετε το πεδίο που θέλετε να μεταβληθεί και μεταφέρει αυτόματα το όνομά του.

⇒ **το νέο περιεχόμενο του πεδίου.**

⇒ **Ναι ή όχι**, εάν αντίστοιχα θέλετε ή δεν θέλετε επιβεβαίωση της μεταβολής ανά εγγραφή. Με το πλήκτρο ενεργειών Αποδοχή εκτελείται η Μεταβολή περιεχομένου στο συγκεκριμένο πεδίο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4: ΑΡΘΡΑ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

4.1. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΡΘΡΩΝ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

Η διαχείριση των άρθρων προβλέψεων περιλαμβάνει τις λειτουργίες της καταχώρησης της προβολής και της μεταβολής άρθρων προβλέψεων. Αυτές οι λειτουργίες λειτουργούν με τον ίδιο τρόπο που λειτουργούν και οι αντίστοιχες λειτουργίες για τη διαχείριση των λογιστικών άρθρων.

Για τα άρθρα προβλέψεων ισχύουν

- ◆ Η διαγραφή τους
- ◆ Δεν υπάρχει ο περιορισμός της οριακής ημερομηνίας για την καταχώρησή τους.

ΠΡΟΣΟΧΗ

1. Για τα άρθρα προβλέψεων δεν υπάρχει ο περιορισμός της οριακής ημερομηνίας για την καταχώριση και μεταβολή τους. Έτσι αν προσπαθήσετε να καταχωρίσετε άρθρο προβλέψεων με ημερομηνία προηγούμενη της οριακής, θα εμφανιστεί το μήνυμα "Ημερομηνία εκτός ορίων" και θα σας επιτραπεί η καταχώριση. Η οριστικοποίηση του άρθρου αυτού δεν θα είναι δυνατή, αφού δεν επιτρέπεται η καταχώριση λογιστικού άρθρου με ημερομηνία προηγούμενης της οριακής.

2. Τα άρθρα προβλέψεων έχουν ξεχωριστή απόλυτη αρίθμηση, αλλά καταχωρούνται στα ημερολόγια της λογιστικής, όποτε δεν έχουν Α/Α ημερολόγιου.

Υπάρχει η δυνατότητα οριστικοποίησης τους δηλαδή της μετατροπής τους σε κανονικά λογιστικά άρθρα. Επιπλέον υπάρχει η δυνατότητα διαγραφής άρθρου πρόβλεψης και εμφάνισης στην οθόνη του ιστορικού των άρθρων πρόβλεψης.

4.2. ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ ΑΡΘΡΟΥ ΠΡΟΒΛΕΨΗΣ

Για να ακυρώσετε ένα άρθρο πρόβλεψης μεταφέρεστε πάνω στο επιθυμητό άρθρο στην οθόνη διαχείρισης άρθρων προβλέψεων και ενεργοποιείτε το πλήκτρο ενεργειών **Ακυρωτικό**

Η διαδικασία ακύρωσης είναι όμοια με τη διαδικασία ακύρωσης κανονικού άρθρου.

4.3. ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Καλείτε μέσω του πλήκτρου ενεργειών **ιστορικό** από την οθόνη άρθρου πρόβλεψης. Εμφανίζεται **λίστα των άρθρων πρόβλεψης** που έχουν καταχωρηθεί στην εταιρία.

4.4. ΑΝΑΖΗΤΗΣΗ

Με το menu Αναζήτηση έχετε την δυνατότητα άμεσης ανεύρεσης των άρθρων μέσω της ημερομηνίας η του α/α άρθρου εφόσον έχετε καλέσει την λίστα των άρθρων.

4.5. ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

Από κάθετο μενυ "Εκτυπώσεις" της οθόνης διαχείρισης άρθρων προβλέψεων, μπορείτε να έχετε της ακόλουθες εκτυπώσεις :

- Αναλυτικά Ημερολόγια
- Συγκέντρωση Ημερολόγιων
- Σύνολα Ημερολόγιων
- Συγκ/κη Ημερολόγιων
- Εκτύπωση σε φόρμα
- Εκτύπωση έλεγχου

Ειδικά, στα **Αναλυτικά ημερολόγια**, εμφανίζονται οι κανονικές έγγραφες και οι έγγραφες προβλέψεων, που καταχωρήθηκαν στο επιλεγμένο ημερολόγιο. Οι έγγραφες που προέρχονται από τα άρθρα προβλέψεων, έχουν στην στήλη "Τύπος" τον χαρακτήρα "*" (αστεράκι).

4.6. ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ

Οι ειδικές εργασίες που έχουν σχέση με τα άρθρα προβλέψεων είναι η εξής :

- Καταχώριση βάση τυποποιημένου άρθρου
- Οριστικοποίηση προβλέψεων
- Μαζικές μεταβολές
- Μαζικές διαγραφές

Καλούνται από το κάθετο μενού "Επεξεργασία" της οθόνης διαχείρισης των άρθρων προβλέψεων.

Στη συνέχεια περιγράφονται αναλυτικά η διαδικασία Οριστικοποίησης προβλέψεων, οι Μαζικές μεταβολές, οι μαζικές Διαγραφές και η Ακύρωση εισαγωγής άρθρων.

ΠΡΟΣΟΧΗ

Για τα άρθρα προβλέψεων δεν υπάρχει ο περιορισμός της οριακής ημερομηνίας για την καταχώριση και μεταβολή τους. Όποτε, δεν γίνονται οι έλεγχοι Κ.Β.Σ. στην εισαγωγή άρθρων προβλέψεων.

4.6.1. ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ

Έχετε την δυνατότητα να οριστικοποιήσετε τα άρθρα προβλέψεων και να τα μετατρέψετε σε κανονικά λογιστικά άρθρα. Τα λογιστικά αυτά άρθρα, θα καταχωρηθούν κανονικά στα ημερολόγια και θα ενημερώσουν τους λογαριασμούς και τις καταστάσεις του προγράμματος .

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Μπορείτε να οριστικοποιήσετε μόνο τα άρθρα με ημερομηνία καταχώρισης που έπεται της οριακής ημερομηνίας, λόγω των άρθρων 17,2 και 23,2η του Κ.Β.Σ. Αν δεν πληρούνται οι προϋποθέσεις αυτές το πρόγραμμα εμφανίζει το μήνυμα "Δεν επιτρέπεται οριστικοποίηση στις ημερομηνίες αυτές".

Η λειτουργία αυτή καλείτε από την **Επεξεργασία** της οθόνης διαχείρισης των άρθρων.

Ημ/νία 1ης πρόβλεψης :	ΤΡ	3-12-02
Ημ/νία τελ. πρόβλεψης :	ΤΕ	25-12-02
Ημ/νία τελ. οριστ/σης :	ΣΑ	23- 2-02
<hr/>		
Ημ/νία από :		
Ημ/νία έως :	ΤΕ	25-12-02
<hr/>		
A/A άρθρου από :		1
έως :		27
Ελεγχος ή ενημέρωση▼:	Ελεγχος	[▼]
Ελεγχος υπολοίπου▼:	Όχι	[▼]
<input type="button" value="Συνέχεια"/> <input type="button" value="Τέλος"/>		

Εικόνα 13

Στο πάνω τμήμα του παραθύρου (Εικόνα 13) που εμφανίζεται, περιέχονται ορισμένα πληροφοριακά στοιχεία :

- Ημερομηνία πρώτης πρόβλεψης
- Ημερομηνία τελευταίας πρόβλεψης
- Ημερομηνία τελευταίας οριστικοποίησης προβλέψεων

Καλείστε στη συνέχεια να καθορίσετε τα κριτήρια με τα οποία θα γίνει η επιλογή των άρθρων προβλέψεων που θα οριστικοποιηθούν. Τα κριτήρια αυτά είναι :

- ⇒ **το ημερομηνιακό διάστημα**, για το οποίο ενδιαφέρεστε.
- ⇒ **Το εύρος των A/A των άρθρων** που θέλετε να οριστικοποιηθούν. Το πρόγραμμα σας προτείνει τους αύξοντες αριθμούς του πρώτου και του τελευταίου άρθρου.

⇒ **Τη λειτουργία** που θα εφαρμοστεί. Έτσι, μπορείτε να επιλέξετε από τον σχετικό κατάλογο, να γίνει έλεγχος ορθότητας ή να οριστικοποιηθούν τα άρθρα. Αν επιλέξετε "Ενημέρωση" τότε θα ισχύουν όλοι οι σχετικοί περιορισμοί των κανονικών άρθρων. Αν επιλέξετε να γίνει έλεγχος ορθότητας τότε η εφαρμογή κάνει έλεγχο στις ημερομηνίες των άρθρων προβλέψεων, δηλαδή : αν αυτά είναι μετά την ημερομηνία τελευταίας πρόβλεψης, αν είναι μέσα στην χρήση και αν συμφωνεί με αυτά που προστάζει ο Κ.Β.Σ.

Αν επιλέξετε «Ενημέρωση» τότε, πριν να κάνει την οριστικοποίηση κάνει έναν έλεγχο υπολοίπου. Αυτό σημαίνει ότι αθροίζει τα ποσά των λογαριασμών των προβλέψεων με αυτά των κανονικών και αν το άθροισμα δεν ξεπερνά τα ποσά των πεδίων «Ανω όριο χρέωσης / πίστωσης» στην καρτέλα του λογαριασμού τότε προχωρά στην οριστικοποίηση.

Ενεργοποιώντας το εικονικό πλήκτρο **Συνέχεια** , προχωρά η διαδικασία.

Πριν προχωρήσετε σε οριστικοποίηση των προβλέψεων, σας συμβουλεύουμε να επιλέξετε τον έλεγχο ορθότητας .

4.6.2. ΜΑΖΙΚΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

Το πρόγραμμα σας περεχειί τη δυνατότητα, μέσω της εργασίας αυτής, να μεταβάλετε το περιεχόμενο των πεδίων :

- Ημερολόγιο
- Ημερομηνία
- Παραστατικό
- Εναλλακτικό Παραστατικό

- Κατηγορία
- Χαρακτηρισμός
- Τρόπος πληρωμής
- Ημερομηνία Λήξης
- Ημερομηνία Valeur
- Νούμερο
- Αιτιολογία
- Έλεγχος (1)
- Έλεγχος (2)
- Έλεγχος (3)

Η λειτουργία αυτή καλείται από την Επεξεργασία της οθόνης Διαχείρισης προβλέψεων.

Το παράθυρο Μαζικής μεταβολής χωρίζεται σε δύο τμήματα :

A. Στο **τμήμα των Επιλογών**, όπου σας ζητείται να καθορίσετε:

⇒ **το εύρος των A/A των άρθρων**, των οποίων τα παραπάνω στοιχεία θέλετε να μεταβληθούν. Το πρόγραμμα σας προτείνει τους αύξοντες αριθμούς του πρώτου και του τελευταίου άρθρου.

⇒ **τους κωδικούς των Ημερολογίων**, των οποίων τα άρθρα θα τροποποιηθούν.

⇒ **το ημερομηνιακό διάστημα**, για το οποίο ενδιαφέρεστε. Το πρόγραμμα προτείνει το διάστημα για το οποίο έχουν καταχωρηθεί άρθρα.

⇒ **Το εύρος των Αρ. παραστατικών**, τα οποία θέλετε να τροποποιηθούν.

B. Στο τμήμα **Ορισμού Μεταβολής**, σας ζητείται να συμπληρώσετε :

⇒ **Το όνομα του πεδίου** που θέλετε να τροποποιηθεί. Εμφανίζεται αυτόματα παράθυρο με τα πεδία του άρθρου που μπορείτε να τροποποιήσετε. Με **F6** ή **Enter**, επιλέγετε το πεδίο που θέλετε να μεταβληθεί και μεταφέρεται αυτόματα το όνομα του.

⇒ **Το νέο περιεχόμενο του πεδίου.**

⇒ **Ναι ή Όχι**, εάν αντίστοιχα θέλετε ή δεν θέλετε επιβεβαίωση της μεταβολής ανά εγγραφή.

Με το πλήκτρο ενεργειών **Αποδοχή** εκτελείται η Μεταβολή περιεχομένου στο συγκεκριμένο πεδίο. Η διαδικασία εκτελείται μαζικά και αυτόματα, μόνον εάν έχετε δηλώσει ότι δεν επιθυμείτε επιβεβαίωση της τροποποίησης ανά εγγραφή.

Διαφορετικά θα πρέπει να επεμβαίνετε σε κάθε εγγραφή απαντώντας κατά βούληση στο μήνυμα επιβεβαίωσης που προβάλλεται .

Έτσι, αν έχετε ζητήσει επιβεβαίωση ανά εγγραφή, το πρόγραμμα προβάλλει την προηγούμενη και τη νέα τιμή του πεδίου και έχετε την δυνατότητα :

- ◇ Να πληκτρολογήσετε μια τελείως διαφορετική τιμή (κατά την ανάγκη σας).
- ◇ Να δεχτείτε την προτεινόμενη τιμή (με το πλήκτρο **Ναι**).
- ◇ Να απορρίψετε την προτεινόμενη τιμή (με το πλήκτρο **Όχι**).
- ◇ Να διακόψετε τη διαδικασία (με το πλήκτρο **Τέλος**).

4.6.3. ΜΑΖΙΚΕΣ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ

Μέσω της μαζικής αυτής διαδικασίας, έχετε τη δυνατότητα να διαγράψετε άρθρα προβλέψεων. Ενεργοποιείται, αν από το menu "Επεξεργασία" της οθόνης Διαχείρισης προβλέψεων, καλέσετε την αντίστοιχη επιλογή.

Προκειμένου να προχωρήσει η διαδικασία, σας ζητείται να ορίσετε τα ακόλουθα κριτήρια :

- ⇒ **το εύρος των Α/Α των άρθρων** τα οποία θέλετε να διαγραφούν. Το πρόγραμμα σας προτείνει τους αύξοντες αριθμούς του πρώτου και του τελευταίου άρθρου πρόβλεψης
- ⇒ **τους κωδικούς των Ημερολογίων**, των οποίων τα άρθρα θα διαγραφούν.
- ⇒ **το ημερομηνιακό διάστημα**, για το οποίο ενδιαφέρεστε. Το πρόγραμμα προτείνει το διάστημα για το οποίο έχουν καταχωρηθεί άρθρα προβλέψεων.
- ⇒ **το εύρος των Αρ. παραστατικών**, τα οποία θέλετε να διαγραφούν.

Ενεργοποιώντας το πλήκτρο ενεργειών **Αποδοχή**, η διαδικασία θα εκτελεστεί.

ΜΕΡΟΣ ΤΡΙΤΟ : ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΑΣΚΗΣΗΣ ΣΤΟ Ν.Γ ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ

ΤΕΙ : ΠΑΤΡΑΣ

ΣΧΟΛΗ : Σ.Δ.Ο.

ΤΜΗΜΑ : ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ

Α Σ Κ Η Σ Η

Η επιχείρηση Αρβανίτης Γεώργιος και Σία Ο.Ε ασχολείται με χονδρικό εμπόριο ούζου. Η έδρα της είναι Αγ. Ανδρέου 180 Πάτρα, Α.Φ.Μ:099872210 Δ.Ο.Υ: Β' Πατρών, Τηλέφωνο: (0610)331125, Fax: (0610)331126.

Το εταιρικό κεφάλαιο είναι 176.082,00 Euro (60.000.000 δραχμές) και οι εταίροι που συμμετέχουν σε αυτό είναι οι:

Αρβανίτης Γεώργιος	105.649,20
Αρβανίτης Ιωάννης	70.432,80

Τα ποσοστά τους είναι 60% και 40% αντίστοιχα.

Βάσει του καταστατικού της εταιρείας οι εταίροι συμμετέχουν στα κέρδη της ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο Ε.Κ

Δίδεται η απογραφή της 31/12 και ακολουθούν γεγονότα 12 μηνών.

Α Π Ο Γ Ρ Α Φ Η 31 / 12

		I. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΒΟΗΘΗΤΙΚΗ ΣΤΗΛΗ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΑΘΗΤΙΚΟ
	A'	Πάγιο			
1		ΚΤΙΡΙΑ - ΕΓΚ.ΚΤΙΡ. - Τ.Ε.		165.855,00	
	00	Κτίρια – Εγκατ. Κτιρίων	146.735,00		
	00	Κεντρικό κτίριο	88.041,00		
	01	Ισόγειο κατάστημα	34.120,00		
	02	Αποθήκη	24.574,00		
	99	Αποσβέσεις κτιρίων	19.120,00		
	00	Αποσβ/νο κεντρικό κτίριο	13.206,00		
	01	Αποσβ/νο Ισόγειο κατάστημα	3.095,00		
	02	Αποσβ/νη αποθήκη	2.819,00		
12		ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ – Τ.Ε – ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ		33.749,00	
	00	Μηχανήματα	29.347,00		
	00	Μηχάνημα συσκευασίας	17.500,00		
	01	Αντλία διβάθμια	11.847,00		
	99	Αποσβέσεις	4.402,00		
	00	Αποσβ/νο μηχ/μα συσκ/σίας	3.402,00		
	01	Αποσβ/νη διβάθμια αντλία	1.000,00		
13		ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ		36.977,00	
	02	Αυτοκίνητα φορτηγά – Ρυμούλκες – Ειδικής χρήσεως	26.412,00		
	00	Φορτηγό CITROEN	8.804,00		
	01	Φορτηγό C15	17.608,00		
	99	Αποσβέσεις	10.565,00		
	00	Αποσβ/νο φορτηγό citroen	4.402,00		
	01	Αποσβ/νο c15	6.163,00		
14		ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ		5.129,00	
	00	Έπιπλα	1.589,00		
	00	Γραφεία (4 χ 293,47)	705,00		
	01	Βιβλιοθήκες (2 χ 352,16)	294,00		
	03	Καρέκλες (10 χ 58,69)	590,00		
	02	Μηχανές Γραφείου	935,00		
	00	Εκτυπωτές (2 χ 176,08)	150,00		
	01	Αριθμομηχανή (1 χ 73,37)	235,00		
	02	Φωτοτυπικό	550,00		
	03	Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα	1.760,00		
	00	Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές ((4 χ 733,67)	1.760,00		
	99	Αποσβέσεις	845,00		
	00	Αποσβ/να έπιπλα	247,00		
	02	Αποσβ/νες μηχ/νες γραφείου	70,00		
	03	Αποσβ/νοι Η/Υ	528,00		

0			ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ		60.500,00	
	00		Ούζο Πλωμαρίου			
		00	Απόθεμα ούζου Πλωμαρίου	25.000,00		
	01		Ούζο Δώδεκα			
		00	Απόθεμα ούζου Δώδεκα	10.000,00		
	02		Ούζο Μυτιλήνης			
		00	Απόθεμα ούζου Μυτιλήνης	10.500,00		
	03		Ούζο Μπαμπατζίμ			
		00	Απόθεμα ούζου Μπαμπατζίμ	15.000,00		
0			ΠΕΛΑΤΕΣ		5.446,00	
	00		Πελάτες εσωτερικού	4.858,00		
		00	Βαφειάδης	1.174,00		
		01	Ιωσηφίδης	587,00		
		02	Φιλιπτόπουλος	880,00		
		03	Σωτηρίου	1.467,00		
		04	Αφοί Γερμανάκη Ο.Ε	750,00		
	97		Επισφαλείς	588,00		
		00	Κυριακού Ε.Π.Ε	294,00		
		01	Μέντης	294,00		
31			ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ		2.250,00	
	00		ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦ	2.250,00		
38			ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		14.674,00	
	00		Ταμείο	8.804,00		
		00	Μετρητά	8.804,00		
	03		Καταθέσεις όψεως	5.870,00		
			ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	289.648,00		

			II. ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΒΟΗΘΗΤΙΚΗ ΣΤΗΛΗ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΑΘΗΤΙΚΟ
0		A'	Ίδια Κεφάλαια			176.082,00
			ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
	06		Εταιρικό Κεφάλαιο	176.082,00		
		00	Αρβανίτης Γεώργιος	105.649,20		
		01	Αρβανίτης Ιωάννης	70.432,80		
1			ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ			2.934,00
	02		Τακτικό Αποθεματικό	2.934,00		
4			ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ			294,00
	11		Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	294,00		
5			ΜΑΚΡ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			56.104,00
	10		ΤΡΑΠ.ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΜΑΚΡ ΥΠΟΧΡ	56.104,00		
		00	Δάνειο από Ε.Τ.Ε	56.104,00		
0			ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ			11.720,00
	00		Προμηθευτές εσωτερικού	11.720,00		
		00	Πλωμαρίτης	2.934,00		
		01	Σπαλιάρας (Μυτιλήνης)	5.869,00		
		02	Καρανικόλας (Δώδεκα & Μπαμπατζίμ)	1.467,00		
		03	Ντάρδα Ελένη (Γραφική ύλη)	750,00		
		04	Γ.Γεωργίου	700,00		
51			ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ			5.874,00
	00		Γραμμάτια Πληρωτέα σε Ευρο	5.874,00		
54			ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ			681,00
	03		Φόροι Τέλη αμοιβών προσωπικού	681,00		
		00	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών	587,00		
		02	Χαρτόσημο	94,00		
55			ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ			1.027,00
	00		Ιδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων	1.027,00		
		00	Λογαριασμός τρέχουσας κινήσεως	1.027,00		
			ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			289.648,00

Κατά την διάρκεια του έτους έγιναν τα ακόλουθα γεγονότα:

Ι Α Ν Ο Υ Α Ρ Ι Ο Σ 2 0 0 2

3/1 Αγοράσαμε Ούζο Πλωμαρίου από τον Πλωμαρίτη 500 λίτρα 3,00 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 20 πλέον Φ.Π.Α 18%

4/1 Αγοράσαμε Ούζο Μυτιλήνης από τον Σπαλιάρα 900 λίτρα 3,30 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 18, ένταλμα πληρωμής Νο 4 πλέον Φ.Π.Α 18%

5/1 Πουλήσαμε Ούζο Δώδεκα στον Φιλιππόπουλο 450 λίτρα προς 4,00 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 42, γραμμάτιο είσπραξης Νο 6 πλέον Φ.Π.Α 18%.

5/1 Εισπράξαμε από τους πελάτες μας Σωτηρίου και Φαβειιάδη 600,00 Euro και 300,00 Euro αντίστοιχα. Γραμμάτιο είσπραξης 2 και 3

7/1 Αγοράσαμε Ούζο Δώδεκα από τον Καρανικόλα 1500 λίτρα 2,90 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 50 πλέον Φ.Π.Α 18%

7/1 Δώσαμε :

α) τις συναλλαγματικές αποδοχής Ε. Ευαγγέλου λήξης 30/1 295,00 Euro και αποδοχής Σ. Σπανού λήξης 20/1 590,00 Euro στην Ε.Τ.Ε για Είσπραξη και

β) Τις συναλλαγματικές αποδοχής Πάνου 880,00 Euro λήξης 10/2 και αποδοχής Ε.Ευαγγέλου 440,00 Euro λήξης 5/2 για προεξόφληση και πήρε 1280,00 Euro την διαφορά την κράτησε η τράπεζα για προεξόφλημα . Πινάκια Ε.Τ.Ε

11/1 Εξοφλήσαμε στον οδηγό Ανδρέου τα διάφορα έξοδα ταξιδιού: Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής εστιατορίου « Οι Τέσσερες Εποχές » 56,49 Euro Νο 13 και Τιμολόγιο Παροχής Υπηρεσιών Νο 12 του ξενοδοχείου «PORTO HELI» 102,00 Euro. Στα τιμολόγια συμπεριλαμβάνεται Φ.Π.Α 8% και 18% αντίστοιχα.

15/1 Αγοράσαμε Ούζο Μπαμπατζίμ από τον Καρανικόλα 650 λίτρα 2,30 Euro το λίτρο μετρητής Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 82, ένταλμα πληρωμής Νο 12, πλέον Φ.Π.Α 18%

16/1 Αγοράσαμε από τον Γ. Γεωργίου υλικά καθαριότητας αξίας 21,00 Euro πλέον Φ.Π.Α 18% με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 63

17/1 Εισπράξαμε ενοίκιο μηνός από τον ενοικιαστή Κότσαλη του Ισογείου Καταστήματος 950,00 Euro πλέον χαρτόσημο 3,6%. Απόδειξη ενοικίου Νο 10

21/1 Έχει συμφωνηθεί κάθε 21 του μηνός να δίδεται προκαταβολή μισθού 150,00 Euro σε κάθε εργαζόμενο (Κατάσταση Προκαταβολών).

22/1 Πληρώσαμε ασφάλιστρα πυρός μηνός Ιανουαρίου 880,41 Euro. Ένταλμα Πληρωμής Νο 3.

23/1 Πουλήσαμε Ούζο Μπαμπατζίμ στους Αφοί Γερμανάκη Ο.Ε. 950 λίτρα προς 3,90 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 14, γραμμάτιο είσπραξης Νο 18, πλέον Φ.Π.Α 18%.

24/1 Πουλήσαμε Ούζο Μυτιλήνης στον Ιωσηφίδη 750 λίτρα προς 3,70 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 2 πλέον Φ.Π.Α 18%.

24/1 Επιστρέψαμε στον Προμηθευτή μας Πλωμαρίτη 120 λίτρα ούζου με 3,00 Euro Πλωμαρίου από την τελευταία αγορά μας που έγινε στις 3/1 Δελτίο Αποστολής Νο 1, Πιστωτικό Τιμολόγιο Νο 4.

28/1 Συντάσσεται η μισθοδοσία του μηνός Ιανουαρίου και εξοφλείται.

Οι εργαζόμενοι είναι:

- 1) Ο Κ. Κώνστας λογιστής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.261,92 Euro έγγαμος με δύο ανήλικα παιδιά.
- 2) Η .Ιφιγένεια Ζήκου βοηθός λογιστού ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.115,19 Euro έγγαμη με ένα παιδί και σύζυγο εργαζόμενο.
- 3) Ο Ν. Νίκου οδηγός ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 821,72 Euro έγγαμος με ένα παιδί και σύζυγο μη εργαζόμενο.

4) Ο Π. Πουλόπουλος πωλητής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 674,98 Euro άγαμος.

Φ Ε Β Ρ Ο Υ Α Ρ Ι Ο Σ 2 0 0 2

2/2 Αγοράσαμε Ούζο Πλωμαρίου από τον Πλωμαρίτη 600 λίτρα 3,00 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 53 πλέον Φ.Π.Α 18%

3/2 Αγοράσαμε Ούζο Δώδεκα από τον Καρανικόλα 150 λίτρα 2,80 Euro το λίτρο μετρητής Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 2 πλέον Φ.Π.Α 18%, ένταλμα πληρωμής Νο 7.

5/2 Αγοράσαμε Ούζο Μυτιλήνης από τον Σπαλιάρα 850 λίτρα 3,20 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 28 πλέον Φ.Π.Α 18%

10/2 Πουλήσαμε Ούζο Πλωμαρίου στον Σωτηρίου 350 λίτρα προς 3,50 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 8 πλέον Φ.Π.Α 18%, Γραμμάτιο Είσπραξης Νο 13

12/2 Πουλήσαμε Ούζο Μπαμπατζίμ στους Αφοί Γερμανάκη Ο.Ε 1500 λίτρα προς 3,80 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 52 πλέον Φ.Π.Α 18%, Γραμμάτιο Είσπραξης Νο 25

12/2 Πληρώθηκαν οι ασφαλιστικοί οργανισμοί του μηνός Ιανουαρίου στην Ε.Τ.Ε (Β.Υ.Κ.Ε περιόδου Ιανουαρίου)

13/2 Εξοφλεί το λογαριασμό της Δ.Ε.Υ.Α.Π με την εξής ανάλυση:
Αξία νερού 58,69 Euro πλέον Φ.Π.Α 8%. Συντήρηση δικτύων και χρήση αποχέτευσης 14,67 Euro, ειδικό τέλος 29,35 Euro πλέον Φ.Π.Α 18% (Τιμολόγιο Δ.Ε.Υ.Α.Π.)

14/2 Πουλήσαμε Ούζο Δώδεκα στον Σωτηρίου 680 λίτρα προς 4,00 Euro το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 14 πλέον Φ.Π.Α 18%, Γραμμάτιο Είσπραξης Νο 36

15/2 Χορηγήσαμε έκπτωση στον πελάτη μας Αφοί Γερμανάκη για το Τιμολόγιο – Δελτίο Αποστολής Νο 52, 10% στην αξία του ούζου πλέον Φ.Π.Α 18% Πιστωτικό Τιμολόγιο Νο 3.

15/2 Μας επέστρεψε ο πελάτης μας, Σωτηρίου ούζο Πλωμαρίου, 80 λίτρα προς 3,50 Euro το λίτρο, Πιστωτικό Τιμολόγιο Νο 13.

15/2 Λάβαμε από το Κ.Ε.Π.Υ.Ο τα τριπλότυπα για τα τέλη κυκλοφορίας των φορτηγών 88,00 Euro για το C15 και 132,00 Euro για το CITROEN.

16/2 Πληρώθηκαν τα τέλη κυκλοφορίας στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. (Τριπλότυπα Κ.Ε.Π.Υ.Ο.)

18/2 Γίνεται η εκκαθάριση του Φ.Π.Α μηνός Ιανουαρίου (Περιοδική δήλωση Φ.Π.Α)

19/2 Από πλανόδιο λαχειοπώλη αγοράσαμε σειρά Κρατικού λαχείου 58,69 Euro.

20/2 Πουλήσαμε το φορτηγό CITROEN με 10% απόσβεση στην αντιπροσωπεία του αντί 6.456,35 Euro με μετρητά, (Τιμολόγιο Πώλησης - Δελτίο Αποστολής Νο 6).

21/2 Αγοράσαμε το φορτηγό NISSAN Για τις ανάγκες της επιχείρησης από τους ΑΦΟΙ ΓΚΟΤΣΟΠΟΥΛΟΙ 9.391,05 Euro πλέον Φ.Π.Α 18% με πίστωση, Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 86. .

21/2 Έχει συμφωνηθεί κάθε 21 του μηνός να δίδεται προκαταβολή μισθού 150,00 Euro σε κάθε εργαζόμενο (Κατάσταση Προκαταβολών).

21/2 Κληρώθηκε το λαχείο και κερδίσαμε 4.049,89 Euro (1,380,000 δραχ) , χρήματα τα οποία εισπράξαμε σήμερα. (Επιταγή Ο.Π.Α.Π.)

22/2 Πληρώθηκε το ΙΚΑ - TEAM μηνός Ιανουαρίου (Β.Υ.Κ.Ε. μηνός Ιανουαρίου)

22/2 Εισπράξαμε ενοίκιο διμήνου Φλεβάρη – Μάρτη από τον ενοικιαστή Οικονόμου της αποθήκης 588,00 Euro πλέον χαρτόσημο 3,6% απόδειξη ενοικίου Νο 18.

23/2 Συντάσσεται η μισθοδοσία του μηνός Φεβρουαρίου η οποία και εξοφλείται.

Οι εργαζόμενοι είναι:

- 1) Ο Κ. Κώνστας λογιστής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.261,92 Ευρο έγγαμος με δύο ανήλικα παιδιά.
- 2) Η Ιφιγένεια Ζήκου βοηθός λογιστού ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.115,19 Ευρο έγγαμη με ένα παιδί και σύζυγο εργαζόμενο.
- 3) Ο Ν. Νίκου οδηγός ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 821,72 Ευρο έγγαμος με ένα παιδί και σύζυγο μη εργαζόμενο.
- 4) Ο Π. Πουλόπουλος πωλητής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 674,98 Ευρο άγαμος.

Δ Ε Κ Ε Μ Β Ρ Ι Ο Σ 2 0 0 2

3/12 Αγοράσαμε Ούζο Δώδεκα από τον Καρανικόλα 500 λίτρα 3,00 Ευρο το λίτρο μετρητής Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 38 πλέον Φ.Π.Α 18%, ένταλμα πληρωμής Νο 15.

4/12 Πουλήσαμε Ούζο Πλωμαρίου στους Αφοί Γερμανάκη 655 λίτρα προς 2,80 Ευρο το λίτρο με μετρητά Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 36 πλέον Φ.Π.Α 18%, Γραμμάτιο Είσπραξης Νο 25.

13/12 Αγοράσαμε Ούζο Μπαμπατζίμ από τον Καρανικόλα 470 λίτρα 3,10 Euro το λίτρο πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 54, πλέον Φ.Π.Α 18%.

15/12 Πουλήσαμε Ούζο Μυτιλήνης στον Σωτηρίου 280 λίτρα προς 2,90 Euro το λίτρο με πίστωση Τιμολόγιο Πώλησης – Δελτίο Αποστολής Νο 98 πλέον Φ.Π.Α 18%.

15/12 Ο λογιστής Κ. Κώνστας ζήτησε δάνειο από την επιχείρηση ύψους 880,00 Euro το οποίο και του δόθηκε. Ένταλμα πληρωμής Νο 1.

16/12 Αποδεχόμαστε δύο συναλλαγματικές έκδοσης Καρανικόλα έκαστη 600,00 Euro πλέον 80,00 Euro τόκους λήξης 30/1/03.

16/12 Εισπράξαμε ενοίκιο διμήνου Δεκεμβρίου – Ιανουαρίου από τον ενοικιαστή Κότσαλη του Ισογείου Καταστήματος 1.900,00 Euro πλέον χαρτόσημο 3,6% απόδειξη ενοικίου Νο 12.

17/12 Χορηγήσαμε έκπτωση στον πελάτη μας Φιλιππόπουλο για το Τιμολόγιο – Δελτίο Αποστολής Νο 18 , 10% στην αξία του ούζου πλέον Φ.Π.Α 18% Πιστωτικό τιμολόγιο Νο 26.

18/12 Ο πελάτης μας Μέντης που είχε χαρακτηριστεί την προηγούμενη χρήση επισφαλής, εμφανίστηκε σήμερα και μας κατέβαλε όλο το ποσό, Γραμμάτιο είσπραξης Νο 18.

19/12 Ο πελάτης μας Κυριακού Ε.Π.Ε που είχε χαρακτηριστεί επισφαλής, πτώχευσε και το ενεργητικό του είναι μηδέν (0). Το Δ.Σ αποφάσισε να αποσβεστεί ολοσχερώς.

20/12 Εκδόσαμε δύο συναλλαγματικές στον πελάτη μας Ιωσηφίδη 530,00 Euro και 70,00 Euro τόκους έκαστη λήξης 20/1/03 αντίστοιχα (έντυπα συναλλαγματικών).

20/12 Πληρώσαμε ασφάλιστρο πυρός διμήνου Δεκεμβρίου – Ιανουαρίου 300,00 Euro Ένταλμα πληρωμής Νο 42.

21/12 Έχει συμφωνηθεί κάθε 21 του μηνός να δίδεται προκαταβολή μισθού 150,00 Euro σε κάθε εργαζόμενο (Κατάσταση Προκαταβολών).

21/12 Συντάσσεται η μισθοδοσία του μηνός Δεκεμβρίου η οποία και εξοφλείται.

Οι εργαζόμενοι είναι:

- 1) Ο Κ. Κώνστας λογιστής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.261,92 Euro έγγαμος με δύο ανήλικα παιδιά.
- 2) Η Ιφιγένεια Ζήκου βοηθός λογιστού ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 1.115,19 Euro έγγαμη με ένα παιδί και σύζυγο εργαζόμενο.
- 3) Ο Ν. Νίκου οδηγός ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 821,72 Euro έγγαμος με ένα παιδί και σύζυγο μη εργαζόμενο.

4) Ο Π. Πουλόπουλος πωλητής ακαθάριστες μηνιαίες αποδοχές 674,98 Euro άγαμος.

21/12 Οπισθογραφήσαμε την συναλλαγματική Ιωσηφίδη λήξης 20/1/03 και την δώσαμε στον προμηθευτή μας Καρανικόλα έναντι υποχρέωσής μας.

21/12 Πληρώσαμε στο Πρακτορείο «ΑΧΑΪΚΗ Ε.Π.Ε» κόμιστρα 88,04 Euro πλέον Φ.Π.Α 18%, φορτωτική Νο 12.

22/12 Εξοφλεί το λογαριασμό του Ο.Τ.Ε. με την εξής ανάλυση :

Αξία τηλεφώνου 215,00 Euro πλέον Φ.Π.Α 18% (Τιμολόγιο Ο.Τ.Ε.)

23/12 Γίνεται η εκκαθάριση του Φ.Π.Α. (Περιοδική δήλωση του Φ.Π.Α.)

25/12 Αποδίδεται ο Φ.Π.Α. στην Δ.Ο.Υ.

Ε Γ Γ Ρ Α Φ Ε Σ

ΚΛΕΙΣΙΜΑΤΟΣ

ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΕΓΓΡΑΦΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΧΡΕΩΣΗ

ΠΙΣΤΩΣΗ

66 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	3529,95	
66.01 Αποσβέσεις κτιρίων	1834,19	
66.01.00 Αποσβέσεις κεντρικού κτιρίου	1100,51	
66.01.01 Αποσβέσεις ισόγειου καταστήματος	426,50	
66.01.02 Αποσβέσεις αποθήκης	307,18	
66.02 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ	935,44	
66.02.00 Αποσβέσεις μηχ/τος συσκευασίας	528,68	
66.02.01 Αποσβέσεις διβάθμιας αντλίας	406,76	
66.03 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕΤ/ΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	518,46	
66.03.01 Αποσβέσεις φορτηγού C15	440,20	
66.03.02 Αποσβέσεις φορτηγού NISSAN	78,26	
66.04 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΠΙΠΛΩΝ & ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛ.	241,86	
66.04.00 Αποσβέσεις επίπλων	39,73	
66.04.01 Αποσβέσεις μηχανών γραφείου	70,13	
66.04.02 Αποσβέσεις Η/Υ & ηλεκτρ. συγκρ/των	132,00	
11 ΚΤΙΡΙΑ		1834,19
11.99 Αποσβ/να κτίρια	1834,19	
11.99.00 Αποσβ/νο κεντρικό κτίριο	1100,51	
11.99.01 Αποσβ/νο ισόγειο κατάστημα	426,50	
11.99.02 Αποσβ/νη αποθήκη	307,18	
12 ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ		935,44
12.99 Αποσβ/να μηχανήματα	935,44	
12.99.00 Αποσβ/νο μηχάνημα συσκ/σίας	528,68	
12.99.01 Αποσβ/νη διβάθμια αντλία	406,76	

Τ.Ε.Ι. ΠΑΤΡΑΣ
 ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ

13 ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ		518,46
13.99 Αποσβ/να μεταφορικά μέσα	518,46	
13.99.01 Αποσβ/νο φορτηγό C15	440,20	
13.99.02 Αποσβ/νο φορτηγό NISSAN	78,26	
14 ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ		241,86
14.99 Αποσβ/να έπιπλα & λοιπός εξοπλ.	241,86	
14.99.00 Αποσβ/να έπιπλα	39,73	
14.99.01 Αποσβ/νες μηχανές γραφείου	70,13	
14.99.02 Αποσβ/νοι Η/Υ	132,00	

Κεντρικό κτίριο $((88.041,00 * 5\%) * 3)/12$
 Ισόγειο κατάστημα $((34.120,00 * 5\%) * 3)/12$
 Αποθήκη $((24.574,00 * 5\%) * 3)/12$
 Μηχάνημα συσκευασίας $(14.098,00 * 15\%) * 3)/12$
 Αντλία διβάθμια $((10.847,00 * 15\%) * 3)/12$
 Φορτηγό C15 $((17.608,00 * 10\%) * 3)/12$
 Φορτηγό NISSAN $((9.391,05 * 10\%) * 1)/12$
 Έπιπλα $((1.589,00 * 10\%) * 3)/12$
 Μηχανές γραφείου $((935,00 * 10\%) * 3)/12$
 Η/Υ $((1.760,00 * 10\%) * 3)/12$

		<u>ΧΡΕΩΣΗ</u>	<u>ΠΙΣΤΩΣΗ</u>
80 ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ		78352,00	
80.00 Λογ/σμός γενικής εκμ/σης			
20 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ			78352,00
20.00 Ούζο Πλωμαρίου	27940,00		
20.00.00 Αποθέματα	25000,00		
20.00.01 Αγορές	2940,00		
20.01 Ούζο Δώδεκα	16270,00		
20.01.00 Αποθέματα	10000,00		
20.01.01 Αγορές	6270,00		
20.02 Ούζο Μυτιλήνης	16190,00		
20.02.00 Αποθέματα	10500,00		
20.02.01 Αγορές	5690,00		
20.03 Ούζο Μπαμπατζίμ	17952,00		
20.03.00 Αποθέματα	15000,00		
20.03.01 Αγορές	2952,00		
20 Εμπορεύματα		52640,20	
20.00 Ούζο Πλωμαρίου	20220,00		
20.00.00 Αποθέματα	20220,00		
20.01 Ούζο Δώδεκα	10560,00		
20.01.00 Αποθέματα	10560,00		
20.02 Ούζο Μυτιλήνης	12685,20		
20.02.00 Αποθέματα	12685,20		
20.03 Ούζο Μπαμπατζίμ	9175,00		

20.03.00 Αποθέματα	9175,00		
70 ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ		19541,00	
70.00 Ούζο Πλωμαρίου	2779,00		
70.00.00 Πωλήσεις	2779,00		
70.01 Ούζο Δώδεκα	4340,00		
70.01.00 Πωλήσεις	4340,00		
70.02 Ούζο Μυτιλήνης	3587,00		
70.02.00 Πωλήσεις	3587,00		
70.03 Ούζο Μπαμπατζίμ	8835,00		
70.03.00 Πωλήσεις	8835,00		
80 ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ			72181,20
80.00 Λογ/σμός γενικής εκμ/σης			
<hr/>			
75.05 Ενοίκια κτιρίων		950,00	
56.00 Έσοδα επόμενων χρήσεων			950,00
<hr/>			
51.03 Μη δουλευμένοι τόκοι Γραμμ. Πληρωτέων		160,00	
65.06 Τόκοι & έξοδα λοιπών βραχ. Υποχρ.			160,00
<hr/>			
76.02 Δουλευμένοι τόκοι Γραμμ. Εισπρ.		70,00	
31.06 Μη δουλευμένοι τόκοι Γραμμ. Εισπρ.			70,00
<hr/>			

	<u>ΧΡΕΩΣΗ</u>	<u>ΠΙΣΤΩΣΗ</u>
80 Γενική Εκμετάλλευση	48404,36	
60 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		14940,51
62 Παροχές τρίτων		1468,77
63 Φόροι - Τέλη		272,23
64 Διάφορα έξοδα		267,53
65 Τόκοι & συναφή έξοδα		200,00
66 Αποσβέσεις Παγίων στοιχείων		31255,32
75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	3144,00	
76 Έσοδα κεφαλαίων	140,00	
80 Γενική εκμετάλλευση		3284,00
80.01 Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	51291,16	
80.00 Γενική εκμετάλλευση		51291,16
80.02 Έξοδα μη προσδ/κά των μικτών αποτελ/των	51291,16	
80.01 Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης		51291,16

ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ.ΚΤΙΡΙΩΝ-Τ.Ε.
11.00	Κτίρια-Εγκατ.κτιρίων
11.00.00	Κτίριο διώροφο
11.00.01	Κατάστημα ισόγειο
11.00.02	Αποθήκη
11.99	Απ/να Κτίρια
11.99.00	Απ/νο διώροφο κτίριο
11.99.01	Απ/νο κατάστημα
11.99.02	Απ/νη αποθήκη
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-Τ.Ε.
12.00	Μηχανήματα
12.00.00	Μηχανή συσκευασίας
12.00.01	Αντλία διβάθμια
12.99	Απ/να μηχανήματα
12.99.00	Απ/νο μηχ. Συσκευασίας
12.99.01	Αποσβ/νη διβάθμια αντλία
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ
13.02	Αυτοκίνητα-Φορτηγά
13.02.00	Φορτηγό CITROEN
13.02.01	Φορτηγό C15
13.02.02	Φορτηγό NISSAN
13.99	Απ/να μεταφορικά μέσα
13.99.00	Απ/νο φορτηγό CITROEN
13.99.01	Απ/νο φορτηγό C15
13.99.02	Απ/νο φορτηγό NISSAN
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ
14.00	Έπιπλα
14.00.00	Γραφεία
14.00.01	Βιβλιοθήκες
14.00.02	Καρέκλες
14.02	Μηχανές Γραφείου
14.02.00	Εκτυπωτής Hewlett Packard
14.02.01	Αριθμομηχανή casio
14.02.02	Φωτοτυπικό

14.03	Η/Υ
14.03.00	Η/Υ PANASONIC
14.99	Απ/να έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός
14.99.00	Απ/να έπιπλα
14.99.02	Απ/νες μηχ. Γραφείου
14.99.03	Απ/νοι Η/Υ
20	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ
20.00	Ούζο πλωμαρίου
20.00.00	Αποθέματα ούζου Πλωμαρίου
20.00.01	Αγορές ούζου Πλωμαρίου
20.00.02	Επιστροφές ούζου Πλωμαρίου
20.00.03	Εκπτώσεις ούζου Πλωμαρίου
20.01	Ούζο δώδεκα
20.01.00	Αποθέματα ούζου Δώδεκα
20.01.01	Αγορές ούζου Δώδεκα
20.01.02	Επιστροφές ούζου Δώδεκα
20.01.03	Εκπτώσεις ούζου Δώδεκα
20.02	Ούζο Μυτιλήνης
20.02.00	Αποθέματα ούζου Μυτιλήνης
20.02.01	Αγορές ούζου Μυτιλήνης
20.02.02	Επιστροφές ούζου Μυτιλήνης
20.02.03	Εκπτώσεις ούζου Μυτιλήνης
20.03	Ούζο Μπαμπατζίμ
20.03.00	Αποθέματα ούζου Μπαμπατζίμ
20.03.01	Αγορές ούζου Μπαμπατζίμ
20.03.02	Επιστροφές ούζου Μπαμπατζίμ
20.03.03	Εκπτώσεις ούζου Μπαμπατζίμ
30	ΠΕΛΑΤΕΣ
30.00	Πελάτες Εσωτερικού
30.00.00	Βαφειάδης
30.00.01	Ιωσηφίδης
30.00.02	Φιλιπτόπουλος
30.00.03	Σωτηρίου
30.00.04	Αφοί Γερμανάκη Ο.Ε
30.97	Επισφαλείς Πελάτες
30.97.00	Κυριακού Ε.Π.Ε
30.97.01	Μέντης
31	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ

31.00	Γραμ. εισπρακτέα στο χαρτί/κιο
31.01	Γραμ. στην Τράπεζα για είσπραξη
31.03	Γραμ. σε καθυστέρηση
31.04	Γραμ. μεταβιβασμένα σε τρίτους
31.05	Γραμ. προεξοφλημένα
31.06	Μη δουλεμένοι τόκοι γραμ. εισπρ.
33	ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ
33.00	Προκαταβολές Προσωπικού
33.00.00	Προκαταβολές έμμισθου προσωπικού
33.02	Δάνεια Προσωπικού
33.02.00	Κ. Κώστας
33.07	Δοσοληπτικοί λογ/σμοί εταίρων
33.07.00	Β. Βλάχος
33.07.01	Γ. Γρηγορίου
33.07.02	Π. Πέτρου
33.13	Ελληνικό Δημόσιο-Προκαταβλημένοι και παρακρατημένοι φόροι
33.13.00	Προκαταβολή φόρου εισοδήματος
33.13.06	Παρακρατημένος φόρος εισοδήματος από τόκους
33.13.90	Συμφηφιστέος στην επόμενη χρήση Φ.Π.Α.
33.90	Επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
36.00	Έξοδα επόμενων χρήσεων
36.00.00	Ασφάλιστρα
36.01	Έσοδα χρήσης εισπρακτέα
36.01.00	Ενοίκια
36.02	Αγορές υπό παραλαβή
36.03	Εκπτώσεις επί αγορών χρήσης υπό διακανονισμό
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ
38.00	Ταμείο
38.00.00	Μετρητά
38.03	Καταθέσεις όψης
38.03.00	Καταθέσεις όψης στην Ε.Τ.Ε.
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ

40.06	Εταιρικό Κεφάλαιο
40.06.00	Αρβανίτης Γεώργιος
40.06.01	Αρβανίτης Ιωάννης
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ
41.02	Τακτικό Αποθεματικό
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ
44.11	Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις
44.11.00	Πρόβλεψη για Κυριακού ΕΠΕ
44.11.01	Πρόβλεψη για Μέντη
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
45.10	Τράπεζες – λογ/σμοί μακροπ. υποχρεώσεων
45.10.00	Δάνειο από Ε.Τ.Ε
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ
50.00	Προμηθευτές εσωτερικού
50.00.00	Πλωμαρίτης
50.00.01	Σπαλιάρας
50.00.02	Καρανικόλας
51	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ
51.00	Γραμμάτια πληρωτέα σε Euro
51.03	Μη δουλευμένοι τόκοι γραμ. πληρωτέων
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ
53.00	Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες
53.00.00	Αποδοχές εμμ. Προσωπικού
53.10	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς τρίτους
53.10.00	Τέσσερες Εποχές
53.10.01	Porto Helli
53.10.02	Αφοί Γκοτσόπουλοι

53.14	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους
53.14.00	Αρβανίτης Γεώργιος
53.14.01	Αρβανίτης Ιωάννης
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ
54.00	Φ.Π.Α.
54.00.00	Φ.Π.Α. εισροών
54.00.01	Φ.Π.Α. εκροών
54.00.02	Φ.Π.Α. δαπανών
54.00.18	Φ.Π.Α. παγίων
54.00.99	Εκκαθάριση-απόδοση Φ.Π.Α.
54.03	Φόροι-Τέλη αμοιβών προσωπικού
54.03.00	Φ.Μ.Υ
54.03.01	Χαρτόσημο μισθωτών υπηρεσιών
54.03.02	Χαρτόσημο και ΟΓΑ μισθωτών υπηρεσιών
54.05	Φόροι-Τέλη Κυκλοφ. Μεταφορικών μέσων
54.05.00	Τέλη κυκλοφορίας φορτηγών
54.08	Λογ/σμος εκκαθάρισης Φόρων-Τελών
54.08.00	Φόροι-Τέλη δήλωσης φόρου εισοδήματος χρήσης
54.09	Λοιποί Φόροι-Τέλη
54.09.05	Χαρτόσημο και Ο.Γ.Α εισοδήματος οικοδομών
54.09.13	Φόρος επιχειρηματικής αμοιβής
54.09.14	Χαρτόσημο επιχειρηματικής αμοιβής
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ
55.00	ΙΚΑ-TEAM
55.00.00	Λογαριασμός τρέχουσας χρήσης
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
56.00	Έσοδα επόμενων χρήσεων
56.00.00	Ενοίκια καταστήματος
56.01	Έξοδα χρήσης δουλευμένα
56.01.00	Ασφάλιστρα
56.01.01	Δ.Ε.Η.
56.02	Αγορές υπό τακτοποίηση
56.03	Εκπτώσεις επί πωλήσεων χρήσης υπό διακανονισμό

60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΈΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
60.00	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού
60.00.00	Τακτικές αποδοχές
60.00.11	Αμοιβές εκτός έδρας
60.02	Παρεπόμενες παροχές
60.02.03	Έξοδα ψυχαγωγίας προσωπικού
60.03	Εργοδοτικές εισφορές
60.03.00	Εργοδοτικές εισφορές Ι.Κ.Α
60.03.04	Χαρτόσημο μισθοδοσίας
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ
62.05	Ασφάλιστρα
62.05.00	Ασφάλιστρα πυρός
62.98	Λοιπές παροχές τρίτων
62.98.00	Φωτισμός
62.98.02	Υδρευση
63	Φόροι-Τέλη
63.03	Φόροι-Τέλη κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων
63.03.01	Φόροι-Τέλη φορτηγών
63.04	Δημοτικοί Φόροι-Τέλη
63.04.00	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού
63.98	Διάφοροι Φόροι-Τέλη
63.98.01	Τέλη ύδρευσης
63.98.03	Χαρτόσημο κερδών
63.98.08	Φ.Π.Α εκπιπτόμενος από την φορολ.εισοδήματος
63.98.99	Λοιποί Φόροι-Τέλη
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΈΞΟΔΑ
64.00	Έξοδα μεταφορών
64.00.00	Έξοδα μεταφοράς υλικών αγαθών με μεταφορικά μέσα
64.01	Έξοδα ταξιδίων
64.01.00	Έξοδα ταξιδίων εσωτερικού
64.08	Υλικά άμεσης ανάλωσης
64.08.10	Υλικά καθαριότητας

65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΞΕΟΔΑ
65.02	Προεξοφλητικοί τόκοι και έξοδα Τραπεζών
65.06	Τόκοι και έξοδα βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων
65.06.00	Τόκοι γραμματίων πληρωτέων
65.98	Λοιπά συναφή έξοδα
65.98.00	Εισπρακτικά γραμματίων εισπρακτέων
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
66.01	Αποσβέσεις κτιρίων
66.01.00	Αποσβέσεις διώροφου κτιρίου
66.01.01	Αποσβέσεις καταστήματος
66.01.02	Αποσβέσεις αποθήκης
66.02	Αποσβέσεις μηχανημάτων
66.02.00	Αποσβέσεις μηχ. Συσκευασίας
66.02.01	Αποσβέσεις διβάθμιας αντλίας
66.03	Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων
66.03.00	Αποσβέσεις φορτηγού CITROEN
66.03.01	Αποσβέσεις φορτηγού C15
66.03.02	Αποσβέσεις φορτηγού NISSAN
66.04	Αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού
66.04.00	Αποσβέσεις επίπλων
66.04.02	Αποσβέσεις μηχ. Γραφείου
66.04.03	Αποσβέσεις Η/Υ
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ
70.00	Ούζο Πλωμαρίου
70.00.00	Πωλήσεις ούζου Πλωμαρίου
70.00.01	Επιστροφές ούζου Πλωμαρίου
70.00.02	Εκπτώσεις ούζου Πλωμαρίου
70.01	Ούζο δώδεκα
70.01.00	Πωλήσεις ούζου Δώδεκα
70.01.01	Επιστροφές ούζου Δώδεκα
70.01.02	Εκπτώσεις ούζου Δώδεκα
70.02	Ούζο Μυτιλήνης
70.02.00	Πωλήσεις ούζου Μυτιλήνης
70.02.01	Επιστροφές ούζου Μυτιλήνης
70.02.02	Εκπτώσεις ούζου Μυτιλήνης

70.03	Ούζο Μπαμπατζίμ
70.03.00	Πωλήσεις ούζου Μπαμπατζίμ
70.03.01	Επιστροφές ούζου Μπαμπατζίμ
70.03.02	Εκπτώσεις ούζου Μπαμπατζίμ
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ
75.05	Ενοίκια κτιρίων
75.05.00	Ενοίκια
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
76.02	Δουλεμένοι τόκοι γραμματίων εισπρακτέων
76.03	Λοιποί πιστωτικοί τόκοι
76.03.00	Τόκοι καταθέσεων τραπεζών εσωτ.
80	ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ
80.00	Λογ/σμός γενικής εκμετάλλευσης
80.01	Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης
80.02	Έξοδα μη προσδιοριστικά των μικτών αποτελεσμάτων
80.02.00	Έξοδα διοικητικής λειτουργίας
80.03	Έσοδα μη προσδιοριστικά των μικτών αποτελεσμάτων
80.03.04	Λοιποί πιστωτικοί τόκοι
81	ΈΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
81.02	Έκτακτες ζημιές
81.02.06	Ζημιές από ανεπίδεκτους εισπραχτές πελάτες
81.03	Έκτακτα κέρδη
81.03.03	Κέρδη από εκποίηση μεταφορικών μέσων
81.03.08	Κέρδη από λαχεία
81.00	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα
81.00.99	Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα
82	ΈΞΟΔΑ ΚΑΙ ΈΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ
82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων
82.01.03	Είσπραξη αποσβεσμένων απαιτήσεων

86	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ
86.00	Αποτελέσματα εκμετάλλευσης
86.00.00	Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης
86.02	Έκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα
86.02.01	Έκτακτα κέρδη
86.02.02	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων
86.02.07	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα
86.02.08	Έκτακτες ζημιές
86.99	Καθαρά αποτελέσματα χρήσης
88	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ
88.00	Καθαρά κέρδη χρήσης
88.08	Φόρος εισοδήματος
88.99	Κέρδη προς διάθεση
89	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
89.00	Ισολογισμός ανοίγματος
89.01	Ισολογισμός κλεισίματος
02	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΩΝ ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ
02.21	Μεταβιβασμένα σε τρίτους γραμ. εισπρακτέα
06	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΩΝ ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ
06.21	Μεταβιβασμένα σε τρίτους γραμ. εισπρακτέων

ПАРАРТНМА

ΑΠΟΘΗΚΗ													
ΗΜΕΡΟ-ΜΗΝΙΑ	ΑΙΤΙΟΛΟ-ΓΙΑ	ΠΟΣΟ-ΤΗΤΑ	ΤΙΜΗ	ΑΞΙΑ	ΕΚΠΤ. ΠΩΛΗΣΕΩΝ	ΕΠΙΣΤΡ. ΠΩΛΗΣΕΩΝ	ΗΜΕΡΟ-ΜΗΝΙΑ	ΑΙΤΙΟΛΟ-ΓΙΑ	ΠΟΣΟ-ΤΗΤΑ	ΤΙΜΗ	ΑΞΙΑ	ΕΚΠΤ. ΑΓΟΡΩΝ	ΕΠΙΣΤΡ. ΑΓΟΡΩΝ
ΟΥΖΟ ΠΛΩΜΑΡΙΟΥ													
2/1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	5000	5,00	25.000,00			24/1	ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ	120	3,00			360,00
3/1	ΑΓΟΡΑ	500	3,00	1.500,00			10/2	ΠΩΛΗΣΗ	350	3,50	1.225,00		
2/2	ΑΓΟΡΑ	600	3,00	1.800,00			4/12	ΠΩΛΗΣΗ	655	2,80	1.834,00		
15/2	ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ	80	3,50			280,00							
	ΣΥΝΟΛΟ	6180		28.300,00		280,00		ΣΥΝΟΛΟ	1125		3.059,00		360,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ													
2/1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	2500	4,00	10.000,00			5/1	ΠΩΛΗΣΗ	450	4,00	1.800,00		
7/1	ΑΓΟΡΑ	1500	2,90	4.350,00			14/2	ΠΩΛΗΣΗ	680	4,00	2.720,00		
3/2	ΑΓΟΡΑ	150	2,80	420,00									
3/12	ΑΓΟΡΑ	500	3,00	1.500,00									
17/12	ΕΚΠΤΩΣΗ					180,00							
	ΣΥΝΟΛΟ	4650		16.270,00		180,00		ΣΥΝΟΛΟ	1130		4.520,00		
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ													
2/1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	3000	3,50	10.500,00			24/1	ΠΩΛΗΣΗ	750	3,70	2.775,00		
4/1	ΑΓΟΡΑ	900	3,30	2.970,00			15/12	ΠΩΛΗΣΗ	280,00	2,90	812,00		
5/2	ΑΓΟΡΑ	850	3,20	2.720,00									
	ΣΥΝΟΛΟ	4750		16.190,00				ΣΥΝΟΛΟ	1030		3.587,00		
ΟΥΖΟ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ													
2/1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	5000	3,00	15.000,00			23/1	ΠΩΛΗΣΗ	950	3,90	3.705,00		
15/1	ΑΓΟΡΑ	650	2,30	1.495,00			12/2	ΠΩΛΗΣΗ	1500	3,80	5.700,00		
13/12	ΑΓΟΡΑ	470	3,10	1.457,00									
15/12	ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ					570							
	ΣΥΝΟΛΟ	6120		17.952,00		570		ΣΥΝΟΛΟ	2450		9.405,00		

**ΜΕΘΟΔΟΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ
ΜΕΣΟΣ ΣΤΑΘΜΙΚΟΣ ΟΡΟΣ**

ΟΥΖΟ ΠΛΩΜΑΡΙΟΥ	=	<u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ + ΑΓΟΡΕΣ</u> ΠΟΣΟΤΗΤΑ	=	<u>25000+3300</u> 6180	=	4,58
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	=	<u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ + ΑΓΟΡΕΣ</u> ΠΟΣΟΤΗΤΑ	=	<u>10000+6270</u> 4650	=	3,50
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	=	<u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ + ΑΓΟΡΕΣ</u> ΠΟΣΟΤΗΤΑ	=	<u>10500+5690</u> 4750	=	3,41
ΟΥΖΟ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ	=	<u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ + ΑΓΟΡΕΣ</u> ΠΟΣΟΤΗΤΑ	=	<u>15000+2952</u> 6120	=	2,93

ΜΕΝΟΝΤΑ

ΟΥΖΟ ΠΛΩΜΑΡΙΟΥ	=	5055	X	4,00	=	20.220,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	=	3520	X	3,00	=	10.560,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	=	3720	X	3,41	=	12.685,20
ΟΥΖΟ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ	=	3670	X	2,50	=	9.175,00

ΜΕΤΡΗΘΗΚΑΝ ΤΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΒΡΕΘΗΚΑΝ :

	ΒΑΡΟΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ	ΜΕΝΟΝΤΑ				
ΟΥΖΟ ΠΛΩΜΑΡΙΟΥ	5055	4	4,58	5055	X	4,00	=	20.220,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	3520	3	3,50	3520	X	3,00	=	10.560,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	3720	3,5	3,41	3720	X	3,41	=	12.685,20
ΟΥΖΟ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ	3670	2,5	2,93	3670	X	2,50	=	9.175,00

ΜΙΣΘΟΔΟΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΟΝΟΜΑΤΕ- ΠΩΝΥΜΟ	ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ ΜΗΝΙΑΙΕΣ	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΙΚΑ-TEAM		ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΦΟΡΩΝ	ΧΑΡΤ/ΜΟ ΑΣΦΑΛ	ΧΑΡΤ/ΜΟ ΕΡΓΟΔΟΤΗ	ΦΜΥ	ΠΡΟΚΑΤΑ- ΒΟΛΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ	ΠΛΗΡΩΤΕΟ ΠΟΣΟ
		ΑΣΦΑΛΙΣΜ	ΕΡΓΟΔΟΤΗ							
ΚΩΝΣΤΑΣ	1261,92	200,64528	352,832832	553,478112	7,57152	7,57152	82,11299	150	440,3297861	821,590214
ΖΗΚΟΥ	1115,19	177,31521	311,807124	489,122334	6,69114	6,69114	60,58107	150	394,5874212	720,602579
ΝΙΚΟΥ	821,72	130,65348	229,752912	360,406392	4,93032	4,93032	15,32208	150	300,9058836	520,814116
ΠΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ	674,98	107,32182	188,724408	296,046228	4,04988	4,04988	3,973588	150	265,3452877	409,634712
ΣΥΝΟΛΑ	3873,81	615,93579	1083,11728	1699,05307	23,24286	23,24286	161,9897	600	1401,168379	2472,64162

ΙΚΑ-TEAM ΑΣΦ/ΝΟΥ 15,90%
 ΙΚΑ-TEAM ΡΓΟΔΟΤΗ 27,96%
 ΧΑΡΤ/ΜΟ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤ/ΜΟΥ 1,20%
 0,6% ΤΟΥ ΑΣΦ/ΝΟΥ ΚΑΙ 0,6% ΤΟΥ ΕΡΓΟΔΟΤΗ

ΒΙΒΛΙΟ ΠΛΗΡΩΤΕΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΑΠΟΔΟΧΗΣ ΜΑΣ

Α/Α	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥ- ΜΟ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ Ή ΑΠΟΔΟΧΗΣ	ΠΛΗΡΩΤΕΟ ΠΟΣΟ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΛΗΞΗΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1	ΠΛΩΜΑΡΙΤΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	1.469,00	15/2/02		
2	ΣΠΑΛΙΑΡΑΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	2.936,00	15/2/02		
3	ΠΛΩΜΑΡΙΤΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	1.469,00	25/2/02		
4	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	16/12	600,00	30/1/03		80,00 ΤΟΚΟΙ
5	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	16/12	600,00	28/2/03		80,00 ΤΟΚΟΙ

ΒΙΒΛΙΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ

Α/Α	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ Ή ΠΕΡΙΕΛΕΥΣΗΣ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΛΗΞΗΣ	ΠΛΗΡΩΤΕΟ ΠΟΣΟ	ΤΡΑΠΕΖΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΗΚΕ Ή ΣΕ ΟΠΟΙΟΝ ΕΚΧΩΡΕΙΤΑΙ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	28/2/2002	295,00	ΕΤΕ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗ		ΣΕ ΚΑΘΥΣΤΕΡΗΣΗ
2	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	15/2/2002	440,00	ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΘΗΚΕ	7/1/2002	ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΕ
3	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΒΑΦΕΙΑΔΗΣ	20/2/2002	590,00	ΕΤΕ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗ		ΣΕ ΚΑΘΥΣΤΕΡΗΣΗ
4	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΦΙΛΙΠΟΠΠΟΥΛΟΣ	10/2/2002	880,00	ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΘΗΚΕ	7/1/2002	ΣΕ ΚΑΘΥΣΤΕΡΗΣΗ
5	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ	15/2/2002	45,00			
6	20/12/2002	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ	20/1/2003	530,00	ΜΕΤΑΒ/ΚΕ ΣΤΟΝ ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑ		ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΤΟΚΟΥΣ
7	20/12/2002	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ	20/1/2003	530,00			70,00 ΤΟΚΟΥΣ

1 ΜΗΝΑΣ 70,00 ΤΟΚΟΙ



20/12

20/1

ΟΠΟΤΕ : $70,00 / 1 = 70,00$ ΑΔΟΥΛΕΥΤΟΙ ΤΟΚΟΙ

ΒΙΒΛΙΟΓΡΑΦΙΑ

- ΣΟΦΙΑΣ ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΥ :

Επιστημονική συνεργάτης του Τ.Ε.Ι Πατρών :

Κώδικας Βιβλίων και Στοιχείων Τεύχος Α' και Β' (Κ.Β.Σ.)

- ΘΕΟΔΩΡΑΣ ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΥ :

Καθηγήτρια εφαρμογών του Τμήματος Λογιστικής του Τ.Ε.Ι. Πάτρας :

Σημειώσεις του μαθήματος Λογιστικές Εφαρμογές 2 (Χειρόγραφη Λογιστική)

και σημειώσεις για το πακέτο ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ / ΓΕΝΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ της

Computer Logic Πάτρας.

- ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ Γ. ΚΟΝΤΑΚΟΥ :

Καθηγητή λογιστικής Πειραιά μέλους του Εθνικού Συμβουλίου Λογιστικής:

Γενική Λογιστική – Πέμπτη Έκδοση – 1997, Εκδόσεις «ΕΛΛΗΝ» - Γ. Πάρικος & ΣΙΑ Ε.Ε.

- ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ ΜΗΛΙΑΣ :

Καθηγήτρια εφαρμογών του Τμήματος Λογιστικής του Τ.Ε.Ι. Πάτρας :

Σημειώσεις του μαθήματος Λογιστικές Εφαρμογές 2 (Μηχανογραφημένη Λογιστική) και σημειώσεις για το πακέτο ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ.

- ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Ι. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ :

Καθηγητής Λογιστικής – Κοστολόγησης :

Λογιστικά – Κοστολόγηση – Φοροτεχνικά – Γενικό Λογιστικό Σχέδιο στην πράξη. Ο' Έκδοση συμπληρωμένη και βελτιωμένη με τους νέους νόμους Φορολογίας Εισοδήματος – Κ.Β.Σ. – Θεσσαλονίκη, Σεπτέμβριος 1998-1999.

ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ

ΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 001 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ
Από ημερομηνία : 1- 1-02 Εως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
4- 1-02	50.00.01	ΕΣΤΙΑΤΟΡΑΣ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ. 4	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		3 504,60	0,00
4- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ. 4	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		0,00	3 504,60
5- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ. 6	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		2 124,00	0,00
5- 1-02	30.00.02	ΦΙΛΙΠΠΟΥΛΟΣ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ. 6	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	2 124,00
5- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.2&3	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		900,00	0,00
5- 1-02	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.2&3	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	600,00
5- 1-02	30.00.00	ΒΑΦΕΙΔΗΣ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.2&3	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	300,00
7- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		1 320,00	0,00
7- 1-02	31.05	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΡΟΞΕΦΗΜΕΝΑ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		0,00	1 320,00
7- 1-02	65.02	ΠΡΟΞΕΦΗΜΕΝΟΙ ΤΟΚΟΙ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		40,00	0,00
		ΒΕΒΛΑ ΤΡΑΠΕΖΩΝ					
5- 7- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		0,00	40,00
11- 1-02	53.10.02	ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΟ "ΟΙ ΤΕΣΣΕΡΕΣ ΕΠΟΧΕΣ"	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 13	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΟΥ		61,01	0,00
6- 11- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 13	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΟΥ		0,00	61,01
7- 11- 1-02	53.10.03	ΕΞΟΦΛΗΧΕΙΟ "PORTO HELI"	ΤΙΜ.ΠΑΡ.ΥΠ 12	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΞΟΦΛΗΧΕΙΟΥ		120,36	0,00
7- 11- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ.ΠΑΡ.ΥΠ 12	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΞΟΦΛΗΧΕΙΟΥ		0,00	120,36
8- 15- 1-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ.12	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		1 764,10	0,00
8- 15- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ.12	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		0,00	1 764,10
9- 16- 1-02	64.08.01	ΥΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 63	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		21,00	0,00
9- 16- 1-02	54.00.02	Φ.Π.Α ΔΑΠΑΝΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 63	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		3,78	0,00
9- 16- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 63	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	24,78
10- 17- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΑΓΩΔ.ΕΝΟΙΚ.10	ΑΓΩΔΕΤΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		950,00	0,00
10- 17- 1-02	75.05.00	ΕΝΟΙΚΙΑ ΙΣΟΓΕΙΟΥ	ΑΓΩΔ.ΕΝΟΙΚ.10	ΑΓΩΔΕΤΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		0,00	950,00
		ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΟΣ					
11- 21- 1-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΚΑΤ.ΠΡΟΚ/ΛΩΝ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		600,00	0,00
11- 21- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΚΑΤ.ΠΡΟΚ/ΛΩΝ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		0,00	600,00
12- 22- 1-02	62.05.00	ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΠΥΡΟΣ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ.3	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		880,41	0,00
12- 22- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ.3	ΕΝΤΑΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		0,00	880,41
13- 23- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ.18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		4 371,90	0,00
13- 23- 1-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ.18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	4 371,90
14- 28- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΕΞΟΦΛ.ΜΙΣΘΩΔ. ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ		2 472,64	0,00
14- 28- 1-02	53.00.00	ΑΓΩΔΕΧΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΕΞΟΦΛ.ΜΙΣΘΩΔ. ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ		0,00	2 472,64
				Σύνολο από 1- 1-02 εως 31- 1-02		19 133,80	19 133,80

ΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 002 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 1-02 Εως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
3- 1-02	20.00.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 20	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 500,00	0,00
3- 1-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 20	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		270,00	0,00
3- 1-02	50.00.00	ΠΑΣΜΑΡΙΤΗΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 20	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 770,00
4- 1-02	20.02.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 18	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		2 970,00	0,00
4- 1-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 18	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		534,60	0,00
4- 1-02	50.00.01	ΣΠΑΛΙΑΡΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 18	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	3 504,60
7- 1-02	20.01.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 50	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		4 350,00	0,00
7- 1-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 50	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		783,00	0,00
7- 1-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΩΛΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 50	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	5 133,00
15- 1-02	20.03.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΝΕΦΑΝΙΑΤΖΙΜ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 82	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 495,00	0,00
15- 1-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 82	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		269,10	0,00
15- 1-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΩΛΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 82	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 764,10
24- 1-02	50.00.00	ΠΑΣΜΑΡΙΤΗΣ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ. 4	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		424,80	0,00
24- 1-02	20.00.02	ΕΠΙΣΤΡΩΣΕΣ ΟΥΖΟΥ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ. 4	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	360,00
24- 1-02	54.00.00	ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ. 4	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	64,80
				Σύνολο από 1- 1-02 εως 31- 1-02		12 596,50	12 596,50

ΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 003 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 1-02 Έως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενδλ. παρ.	Χρέωση	Πίσωση
5- 1-02	30.00.02	ΦΙΛΙΠΠΟΠΟΥΛΟΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 42	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		2 124,00	0,00
5- 1-02	70.01.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 42	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 800,00
5- 1-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 42	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	324,00
23- 1-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		4 371,90	0,00
23- 1-02	70.03.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	3 705,00
		ΜΠΑΡΤΑΖΙΜ					
23- 1-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	666,90
324- 1-02	30.00.01	ΠΩΜΠΙΔΗΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		3 274,50	0,00
324- 1-02	70.02.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	2 775,00
		ΜΥΤΤΑΝΙΔΗΣ					
324- 1-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	499,50
				Σύνολο από 1- 1-02 έως 31- 1-02		9 770,40	9 770,40

ΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 004 Περιγραφή : ΗΜΕΡΑ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 1-02 Εως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
7- 1-02	31.01	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		885,00	0,00
		ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗ					
7- 1-02	31.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε	ΠΙΝΑΚΙΑ Ε.Τ.Ε.		0,00	885,00
		ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ					
11- 1-02	64.01.00	ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 13	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		56,49	0,00
		ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
11- 1-02	63.98.08	Φ.Π.Α. ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 13	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		4,52	0,00
		ΣΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ					
		ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ					
11- 1-02	53.10.02	ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΟ "ΟΙ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 13	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	61,01
		ΤΕΣΣΕΡΕΣ ΕΤΟΧΕΣ"					
11- 1-02	64.01.00	ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	ΤΙΜ.ΠΑΡ.ΥΠ.12	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ		102,00	0,00
		ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			
11- 1-02	63.98.08	Φ.Π.Α. ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟΣ	ΤΙΜ.ΠΑΡ.ΥΠ.12	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ		18,36	0,00
		ΣΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ		ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			
		ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ					
11- 1-02	53.10.03	ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΟ "PORTO HELI"	ΤΙΜ.ΠΑΡ.ΥΠ.12	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ		0,00	120,36
				ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			
28- 1-02	60.00.00	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		3 873,81	0,00
28- 1-02	60.03.00	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		1 083,12	0,00
		Ι.Κ.Α.					
28- 1-02	60.03.01	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑΣ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		23,24	0,00
28- 1-02	53.00.00	ΑΠΟΔΟΣΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		0,00	2 472,64
		ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ					
28- 1-02	55.00.00	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		0,00	1 699,05
		ΚΙΝΗΣΕΩΣ					
28- 1-02	54.03.00	Φ.Μ.Υ.	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		0,00	161,99
28- 1-02	54.03.01	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΩΝ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		0,00	46,49
		ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ					
28- 1-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ	ΜΙΣΘ/ΣΙΑ ΙΑΝ	ΜΙΣΘΟΛΟΓΙΑ		0,00	600,00
		ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ					
Σύνολο από 1- 1-02 εως 31- 1-02						6 046,54	6 046,54

ΣΤΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 006 Περιγραφή : ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΔ
 Από ημερομηνία : 1- 1-02 Εως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νια	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ.παρ.	Χρέωση	Επίσωση
1	2- 1-02	11.00.00	ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΚΤΙΡΙΟ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	88 041,00	0,00
1	2- 1-02	11.00.01	ΙΣΟΓΕΙΟ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	34 120,00	0,00
1	2- 1-02	11.00.02	ΑΓΟΘΗΚΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	24 574,00	0,00
1	2- 1-02	12.00.00	ΜΗΧΑΝΗΜΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	17 500,00	0,00
1	2- 1-02	12.00.01	ΑΝΤΑΛΙΑ ΔΙΒΑΘΜΙΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	11 847,00	0,00
1	2- 1-02	13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	8 804,00	0,00
1	2- 1-02	13.02.01	ΦΟΡΤΗΓΟ C15	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	17 608,00	0,00
1	2- 1-02	14.00.00	ΓΡΑΦΕΙΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	705,00	0,00
1	2- 1-02	14.00.01	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΕΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	294,00	0,00
1	2- 1-02	14.00.02	ΚΑΡΕΚΛΕΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	590,00	0,00
1	2- 1-02	14.02.00	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ HEWLETT PACKARD	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	150,00	0,00
1	2- 1-02	14.02.01	ΑΡΤΕΦΡΟΜΗΧΑΝΗ CASIO	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	235,00	0,00
1	2- 1-02	14.02.02	ΦΩΤΟΤΥΠΙΚΟ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	550,00	0,00
1	2- 1-02	14.03.00	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	1 760,00	0,00
1	2- 1-02	20.00.00	ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	25 000,00	0,00
1	2- 1-02	20.00.00	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΟΥΖΟΥ ΠΡΩΜΑΡΙΟΥ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	10 000,00	0,00
1	2- 1-02	20.01.00	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	10 500,00	0,00
1	2- 1-02	20.02.00	ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΟΥΖΟΥ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	15 000,00	0,00
1	2- 1-02	20.03.00	ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	1 174,00	0,00
1	2- 1-02	30.00.00	ΒΑΦΕΙΑΔΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	587,00	0,00
1	2- 1-02	30.00.01	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	880,00	0,00
1	2- 1-02	30.00.02	ΦΙΛΙΠΠΟΠΟΥΛΟΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	1 467,00	0,00
1	2- 1-02	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	750,00	0,00
1	2- 1-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	294,00	0,00
1	2- 1-02	30.97.00	ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	294,00	0,00
1	2- 1-02	30.97.01	ΜΕΝΤΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	2 250,00	0,00
1	2- 1-02	31.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΤΟ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	8 804,00	0,00
1	2- 1-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	5 870,00	0,00
1	2- 1-02	38.03.00	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΜΕΩΣ ΣΤΗΝ Ε.Τ.Ε.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	289 648,00
1	2- 1-02	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	289 648,00	0,00
2	2- 1-02	89.00	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	13 206,00
2	2- 1-02	11.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΚΤΙΡΙΟ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	3 095,00
2	2- 1-02	11.99.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΙΣΟΓΕΙΟ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	2 819,00
2	2- 1-02	11.99.02	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΓΟΘΗΚΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	3 402,00
2	2- 1-02	12.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	0,00	1 000,00
2	2- 1-02	12.99.01	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΔΙΒΑΘΜΙΑ ΑΝΤΑΛΙΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	579 296,00	313 170,00

Σε μεταφορά

ΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 006 Περιγραφή : ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ
 Από ημερομηνία : 1- 1-02 Εως ημερομηνία : 31- 1-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
				Απο μεταφορά		579 296,00	313 170,00
2- 1-02	13.99.00	ΑΦΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	4 402,00
2- 1-02	13.99.01	ΑΦΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ C15	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	6 163,00
2- 1-02	14.99.00	ΑΦΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	247,00
2- 1-02	14.99.02	ΑΦΟΣΒΕΣΜΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	70,00
2- 1-02	14.99.03	ΑΦΟΣΒΕΣΜΕΝΟΙ Η/Υ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	528,00
2- 1-02	40.06.00	ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	105 649,20
2- 1-02	40.06.01	ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	70 432,80
2- 1-02	41.02	ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΣΒΗΜΑΤΙΚΟ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	2 934,00
2- 1-02	44.11.00	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΓΙΑ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	176,40
2- 1-02	44.11.01	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΓΙΑ ΜΕΝΤΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	117,68
2- 1-02	45.10.00	ΔΑΜΕΙΟ ΑΠΟ Ε.Τ.Ε.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	56 104,00
2- 1-02	50.00.00	ΠΡΟΨΑΡΓΙΤΗΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	3 634,00
2- 1-02	50.00.01	ΣΠΑΛΙΑΡΑΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	5 869,00
2- 1-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	2 217,00
2- 1-02	51.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΑΗΡΩΤΕΑ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	5 874,00
2- 1-02	54.03.00	Φ.Κ.Υ.	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	587,00
2- 1-02	54.03.02	ΧΑΡΤΟΣΦΥΟ ΚΑΙ ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	94,00
2- 1-02	55.00.00	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		0,00	1 027,00
				Σύνολο από 1- 1-02 εως 31- 1-02		579 296,00	579 296,00

8-02 Συγκέντρωση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής ΣΕΑ. : 1

Ε ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ V 1.11

Από Ημερομηνία: ΤΡ 1- 1-02

Εως Ημερομηνία: ΠΕ 31- 1-02

Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	19 133,80	19 133,80
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	12 596,50	12 596,50
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ	9 770,40	9 770,40
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	6 046,54	6 046,54
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΦΟΤΡΑΦ. ΔΙΣΧΟΛ.	0,00	0,00
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ	579 296,00	579 296,00
Σύνολο	626 843,24	626 843,24

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΕΙΑ ΟΕ

v 1.11

Από Ημερολόγιο: 001
 Εως Ημερολόγιο: 006
 Από Ημερομηνία: ΤΡ 1- 1-02
 Εως Ημερομηνία: ΠΕ 31- 1-02

Λογίο 001 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ

Σύνολο Δευτεροβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	7 395,90
ΓΡΑΦΗΜΑΤΑ ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΜΕΝΑ	0,00	1 320,00
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	600,00	0,00
ΤΑΜΕΙΟ	12 138,54	6 995,26
ΠΡΟΫΠΗΡΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5 268,70	0,00
ΑΠΛΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΝΩΤΕΣΣ	0,00	2 472,64
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΤΡΙΤΟΥΣ	181,37	0,00
Φ.Π.Α.	3,78	0,00
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	880,41	0,00
ΥΛΙΚΑ ΑΜΕΣΗΣ ΑΝΑΛΩΣΗΣ	21,00	0,00
ΠΡΟΞΕΩΜΗΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΕΞΕΛΘΑ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	40,00	0,00
ΕΚΔΟΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00	950,00
Σύνολο	19 133,80	19 133,80

Λογίο 001 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ

Σύνολο Πρωτοβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	7 395,90
ΓΡΑΦΗΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	0,00	1 320,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	600,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	12 138,54	6 995,26
ΠΡΟΫΠΗΡΕΥΤΕΣ	5 268,70	0,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	181,37	2 472,64
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	3,78	0,00
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	880,41	0,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	21,00	0,00
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	40,00	0,00
ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΠΡΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00	950,00
Σύνολο	19 133,80	19 133,80

Λογίο 002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ

Σύνολο Δευτεροβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΟΥΖΟ ΠΑΣΜΑΡΤΟΥ	1 500,00	360,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	4 350,00	0,00
Σε μεταφορά	5 850,00	360,00

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΣΤΑ ΟΕ

V 1.11

002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ		Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Πίστωση	
Εκ μεταφοράς	5 850,00		360,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	2 970,00		0,00
ΟΥΖΟ ΗΡΑΚΛΕΙΑΤΙΣ	1 495,00		0,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	424,80		12 171,70
Φ.Π.Α.	1 856,70		64,80
Σύνολα	12 596,50		12 596,50

002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ		Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Πίστωση	
ΕΠΙΧΡΕΥΜΑΤΑ	10 315,00		360,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	424,80		12 171,70
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	1 856,70		64,80
Σύνολα	12 596,50		12 596,50

003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ		Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Πίστωση	
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9 770,40		0,00
Φ.Π.Α.	0,00		1 490,40
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	0,00		1 800,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	0,00		2 775,00
ΟΥΖΟ ΗΡΑΚΛΕΙΑΤΙΣ	0,00		3 705,00
Σύνολα	9 770,40		9 770,40

003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ		Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Πίστωση	
ΠΕΛΑΤΕΣ	9 770,40		0,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0,00		1 490,40
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΠΙΧΡΕΥΜΑΤΩΝ	0,00		8 280,00
Σύνολα	9 770,40		9 770,40

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΣΤΑ ΟΕ V 1.11

004 ΗΜΕΡΟΛ.ΔΙΑΦ.ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολα δευτεροβάθμιων λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	0,00	885,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗ	885,00	0,00
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	600,00
ΑΓΟΡΑΣΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΗΡΩΤΕΣ	0,00	2 472,64
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	181,37
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	208,48
ΠΑΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (Γ.Κ.Α.)	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΦΗΜΕΡΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	3 873,81	0,00
ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΔΕΠΙΘΑΡΥΝΣΕΙΣ ΕΦΗΜΕΡΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1 106,36	0,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	22,88	0,00
ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	158,49	0,00
Σύνολα	6 046,54	6 046,54

004 ΗΜΕΡΟΛ.ΔΙΑΦ.ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολα πρωτοβάθμιων λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	885,00	885,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	600,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	2 654,01
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0,00	208,48
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4 980,17	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	22,88	0,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	158,49	0,00
Σύνολα	6 046,54	6 046,54

006 ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ. Σύνολα δευτεροβάθμιων λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	146 735,00	0,00
ΑΓΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ	0,00	19 120,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	29 347,00	0,00
ΑΓΟΣΒ/ΝΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ-ΑΟΙΓΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΔΑ	0,00	4 402,00
ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΑ ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΥΜΟΝΑΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	26 412,00	0,00
ΑΓΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,00	10 565,00
ΕΠΙΓΡΑ	1 589,00	0,00
ΜΗΚΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	935,00	0,00
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ Η/Υ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ	1 760,00	0,00
ΑΓΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΕΠΙΓΡΑ & ΑΟΙΓΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0,00	845,00
ΟΥΣΟ ΠΑΡΟΝΤΙΟΥ	25 000,00	0,00
ΟΥΣΟ ΑΔΕΚΑ	10 000,00	0,00
Σε μεταφορά	241 778,00	34 932,00

3-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ

V 1.11

006 ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ

Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
Εκ μεταφοράς	241 778,00	34 932,00
ΟΥΣΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	10 500,00	0,00
ΟΥΣΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	15 000,00	0,00
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	4 858,00	0,00
ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	588,00	0,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	2 250,00	0,00
ΤΑΜΕΙΟ	8 804,00	0,00
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΧΕΩΣ	5 870,00	0,00
ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0,00	176 082,00
ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00	2 934,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	294,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ-ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ ΜΑΚΡΟΧΡΟΝ ΥΠΟΧΡΩΣΕΩΝ	0,00	56 104,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	11 720,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΟΤΕΑ	0,00	5 874,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΝΟΙΞΕΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	681,00
ΔΑΠΑΝΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (Γ.Κ.Α.)	0,00	1 027,00
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	289 648,00	289 648,00
Σύνολα	579 296,00	579 296,00

006 ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ

Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	146 735,00	19 120,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΑΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	29 347,00	4 402,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	26 412,00	10 565,00
ΕΠΙΠΛΗ ΚΑΙ ΑΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	4 284,00	845,00
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	60 500,00	0,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	5 446,00	0,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	2 250,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	14 674,00	0,00
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0,00	176 082,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	0,00	2 934,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	294,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΥΠΟΧΡΩΣΕΩΣ	0,00	56 104,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	11 720,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΟΤΕΑ	0,00	5 874,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0,00	681,00
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	1 027,00
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	289 648,00	289 648,00
Σύνολα	579 296,00	579 296,00

ΡΣΙΑ ΘΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	146 735,00	19 120,00	127 615,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146 735,00 146 735,00	19 120,00 19 120,00	127 615,00 127 615,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	29 347,00	4 402,00	24 945,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	29 347,00 29 347,00	4 402,00 4 402,00	24 945,00 24 945,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	26 412,00	10 565,00	15 847,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	26 412,00 26 412,00	10 565,00 10 565,00	15 847,00 15 847,00
ΕΠΙΠΛΗ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΡΥΣΜΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	4 284,00	845,00	3 439,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 284,00 4 284,00	845,00 845,00	3 439,00 3 439,00
ΕΠΧΟΡΕΥΜΑΤΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	10 315,00	360,00	9 955,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	60 500,00	0,00	60 500,00
Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	70 815,00 70 815,00	360,00 360,00	70 455,00 70 455,00	
ΠΕΛΑΤΕΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	7 395,90	-7 395,90
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	9 770,40	0,00	9 770,40
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	5 446,00	0,00	5 446,00	
Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	15 216,40 15 216,40	7 395,90 7 395,90	7 820,50 7 820,50	
ΓΡΑΦΗΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	1 320,00	-1 320,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	885,00	885,00	0,00
Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	292 809,40 292 809,40	42 687,90 42 687,90	250 121,50 250 121,50	

ΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
φορά		292 809,40	42 687,90	250 121,50
ΓΡΑΦΗΛΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	2 250,00	0,00	2 250,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	3 135,00	2 205,00	930,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	3 135,00	2 205,00	930,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	600,00	0,00	600,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	600,00	- 600,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	600,00	600,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	600,00	600,00	0,00
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	12 138,54	6 995,26	5 143,28
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	14 674,00	0,00	14 674,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	26 812,54	6 995,26	19 817,28
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	26 812,54	6 995,26	19 817,28
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	176 082,00	-176 082,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	2 934,00	-2 934,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	294,00	- 294,00
φορά		323 356,94	231 504,16	91 852,78

ΣΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
σφορά		323 356,94	231 504,16	91 852,78
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ				
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	294,00	- 294,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	294,00	- 294,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΨΕΣΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	56 104,00	-56 104,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΜΗΧ/ΚΗΣ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	5 268,70	0,00	5 268,70
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	424,80	12 171,70	-11 746,90
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	11 720,00	-11 720,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	5 693,50	23 891,70	-18 198,20
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	5 693,50	23 891,70	-18 198,20
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΝΗΡΩΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	5 874,00	-5 874,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	5 874,00	-5 874,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	5 874,00	-5 874,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	181,37	2 472,64	-2 291,27
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 654,01	-2 654,01
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	181,37	5 126,65	-4 945,28
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	181,37	5 126,65	-4 945,28
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	3,78	0,00	3,78
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	1 856,70	64,80	1 791,90
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 490,40	-1 490,40
σφορά		329 231,81	322 794,51	6 437,30

ΕΣΤΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Φοροί		329 231,81	322 794,51	6 437,30
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	208,48	- 208,48
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ	0,00	681,00	- 681,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	1 860,48	2 444,68	- 584,20
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 860,48	2 444,68	- 584,20
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ	0,00	1 027,00	-1 027,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	0,00	2 726,05	-2 726,05
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	2 726,05	-2 726,05
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΡΗΤΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΑΦΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	4 980,17	0,00	4 980,17
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 980,17	0,00	4 980,17
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	880,41	0,00	880,41
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	880,41	0,00	880,41
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	880,41	0,00	880,41
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	22,88	0,00	22,88
	Σύνολο 1- 1-02 Έως 31- 1-02	22,88	0,00	22,88
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	22,88	0,00	22,88
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	21,00	0,00	21,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	158,49	0,00	158,49
Φοροί		336 975,75	327 965,24	9 010,51

ΒΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
αγορά		336 975,75	327 965,24	9 010,51
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ				
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	179,49	0,00	179,49
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	179,49	0,00	179,49
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	40,00	0,00	40,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	40,00	0,00	40,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	40,00	0,00	40,00
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΠΡΑΞΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	8 280,00	-8 280,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	8 280,00	-8 280,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	8 280,00	-8 280,00
ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	950,00	- 950,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	950,00	- 950,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	950,00	- 950,00
ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	289 648,00	289 648,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	289 648,00	289 648,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	289 648,00	289 648,00	0,00
	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	19 133,80	19 133,80	-0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	12 596,50	12 596,50	0,00

ΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-1-02 έως : 31-1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΜΞΕΩΝ	9 770,40	9 770,40	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ ΔΙΑΦ ΠΡΑΞΕΩΝ	6 046,54	6 046,54	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ	579 296,00	579 296,00	0,00
	Σύνολο 1-1-02 Έως 31-1-02	626 843,24	626 843,24	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	626 843,24	626 843,24	0,00

Εκτύπωση Καθολικού Τριτοβαθμίων

Σελ : 1

ΣΤΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 30.00.00 έως : 30.99.99
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδ. Αριθμ.	Αριθμ. Αφ. Αριθμ.	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
02/006	001	30.00.00	ΒΑΦΕΙΑΔΗΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
			1 ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗ		1 174,00	0,00	1 174,00
			8 ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.283 ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	300,00	874,00
			Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		1 174,00	300,00	874,00
			Σύνολα έως 31- 1-02		1 174,00	300,00	874,00
02/006	003	30.00.01	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
			1 ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗ		587,00	0,00	587,00
			25 ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 2 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		3 274,50	0,00	3 861,50
			Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		3 861,50	0,00	3 861,50
			Σύνολα έως 31- 1-02		3 861,50	0,00	3 861,50
02/006	003	30.00.02	ΦΙΛΙΠΠΟΠΟΥΛΟΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
			1 ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗ		880,00	0,00	880,00
			6 ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 42 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		2 124,00	0,00	3 004,00
			7 ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ. 6 ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	2 124,00	880,00
			Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		3 004,00	2 124,00	880,00
			Σύνολα έως 31- 1-02		3 004,00	2 124,00	880,00
02/006	001	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
			1 ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗ		1 467,00	0,00	1 467,00
			8 ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.283 ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	600,00	867,00
			Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		1 467,00	600,00	867,00
			Σύνολα έως 31- 1-02		1 467,00	600,00	867,00
02/006	001	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
			Σύνολα σε μεταφορά		0,00	0,00	0,00

Σελ : 02

Επιλογή : Κιν.ση Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 30.00.00 έως : 30.99.99
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδ.	Ποσ.	Αριθμ.	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενδλ.Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
30.00.04			ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.					
				Σύνολα από μεταφορά		0,00	0,00	0,00
021006		1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		750,00	0,00	750,00
021003		23	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		4 371,90	0,00	5 121,90
021001		24	ΓΡΑΦ.ΕΙΣΠΡ.18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	4 371,90	750,00
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		5 121,90	4 371,90	750,00
				Σύνολα έως 31- 1-02		5 121,90	4 371,90	750,00
30.97.00			ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.					
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
021006		1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		294,00	0,00	294,00
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		294,00	0,00	294,00
				Σύνολα έως 31- 1-02		294,00	0,00	294,00
30.97.01			ΜΕΝΤΗΣ					
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
021006		1	ΑΠΟΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ		294,00	0,00	294,00
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		294,00	0,00	294,00
				Σύνολα έως 31- 1-02		294,00	0,00	294,00
				Τελικά σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		15 216,40	7 395,90	7 820,50
				Τελικά σύνολα έως 31- 1-02		15 216,40	7 395,90	7 820,50

Εκτύπωση Καθολικού Τριτοβαθμίων

Σελ : 1

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 50.00.00 έως : 50.99.99
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

α	Ημερ.	Αύξ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενάλ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
αριθμός	50.00.00			ΠΡΩΜΑΡΙΤΗΣ				
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
-02	006	2	ΑΓΟΓΡΑΦΗ	ΑΓΟΓΡΑΦΗ		0,00	3 634,00	-3 634,00
-02	002	3	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 20	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 770,00	-5 404,00
-02	002	26	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ. 4	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		424,80	0,00	-4 979,20
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		424,80	5 404,00	-4 979,20
				Σύνολα έως 31- 1-02		424,80	5 404,00	-4 979,20
αριθμός	50.00.01			ΣΠΑΛΙΑΡΑΣ				
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
-02	006	2	ΑΓΟΓΡΑΦΗ	ΑΓΟΓΡΑΦΗ		0,00	5 869,00	-5 869,00
-02	002	4	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 18	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	3 504,60	-9 373,60
-02	001	5	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ. 4	ΕΝΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		3 504,60	0,00	-5 869,00
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		3 504,60	9 373,60	-5 869,00
				Σύνολα έως 31- 1-02		3 504,60	9 373,60	-5 869,00
αριθμός	50.00.02			ΚΑΡΑΝΙΚΟΝΑΣ				
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 31-12-01		0,00	0,00	0,00
-02	006	2	ΑΓΟΓΡΑΦΗ	ΑΓΟΓΡΑΦΗ		0,00	2 217,00	-2 217,00
-02	002	9	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 50	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	5 133,00	-7 350,00
-02	002	17	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 82	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 764,10	-9 114,10
-02	001	18	ΕΝΤΑΛ.ΠΛΗΡ. 12	ΕΝΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		1 764,10	0,00	-7 350,00
				Σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		1 764,10	9 114,10	-7 350,00
				Σύνολα έως 31- 1-02		1 764,10	9 114,10	-7 350,00
				Τελικά σύνολα από 1- 1-02 έως 31- 1-02		5 693,50	23 891,70	-18 198,20
				Τελικά σύνολα έως 31- 1-02		5 693,50	23 891,70	-18 198,20

.ΣΤΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	146 735,00	19 120,00	127 615,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	146 735,00	19 120,00	127 615,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	29 347,00	4 402,00	24 945,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	29 347,00	4 402,00	24 945,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	26 412,00	10 565,00	15 847,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	26 412,00	10 565,00	15 847,00
ΕΡΓΙΡΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	4 284,00	845,00	3 439,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	4 284,00	845,00	3 439,00
ΕΠΙΧΟΡΕΥΜΑΤΑ				
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	10 315,00	360,00	9 955,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	60 500,00	0,00	60 500,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	70 815,00	360,00	70 455,00
ΠΕΛΑΤΕΣ				
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	7 395,90	-7 395,90
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΓΩΛΗΣΕΩΝ	9 770,40	0,00	9 770,40
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	5 446,00	0,00	5 446,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	15 216,40	7 395,90	7 820,50
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ				
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	1 320,00	-1 320,00
	ΗΜΕΡΩΛ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	885,00	885,00	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΛ	2 250,00	0,00	2 250,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	3 135,00	2 205,00	930,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	600,00	0,00	600,00
	ΗΜΕΡΩΛ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	600,00	- 600,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	600,00	600,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ				
	ΗΜΕΡΩΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	12 138,54	6 995,26	5 143,28
Σύνολο		296 544,40	45 492,90	251 051,50

.851Α ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Ποσότητα		296 544,40	45 492,90	251 051,50
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	14 674,00	0,00	14 674,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	26 812,54	6 995,26	19 817,28
ΚΕΦΑΛΑΙΟ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	176 082,00	-176 082,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	2 934,00	-2 934,00
ΠΡΟΒΛΗΨΕΙΣ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	294,00	- 294,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	294,00	- 294,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	56 104,00	-56 104,00
ΠΡΟΧΘΕΥΤΕΣ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	5 268,70	0,00	5 268,70
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	424,80	12 171,70	-11 746,90
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	11 720,00	-11 720,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	5 693,50	23 891,70	-18 198,20
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	0,00	5 874,00	-5 874,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	5 874,00	-5 874,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	181,37	2 472,64	-2 291,27
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 654,01	-2 654,01
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	181,37	5 126,65	-4 945,28
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	3,78	0,00	3,78
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	1 856,70	64,80	1 791,90
Ποσότητα		329 231,81	322 794,51	6 437,30

.8ΣΙΑ ΘΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
αφορά		329 231,81	322 794,51	6 437,30
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΘ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	0,00	1 490,40	-1 490,40
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	208,48	- 208,48
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ.	0,00	681,00	- 681,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	1 860,48	2 444,68	- 584,20
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛ.	0,00	1 027,00	-1 027,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	2 726,05	-2 726,05
ΑΦΙΣΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	4 980,17	0,00	4 980,17
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	880,41	0,00	880,41
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	880,41	0,00	880,41
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	22,88	0,00	22,88
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	22,88	0,00	22,88
ΔΙΑΦΕΡΑ ΕΣΟΔΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	21,00	0,00	21,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	158,49	0,00	158,49
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	179,49	0,00	179,49
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΣΟΔΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	40,00	0,00	40,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	40,00	0,00	40,00
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΦΟΡΕΥΜΑΤΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	0,00	8 280,00	-8 280,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	8 280,00	-8 280,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΤΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	950,00	- 950,00
αφορά		337 195,24	336 245,24	950,00

.851Α ΟΕ

Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
επιφορά		337 195,24	336 245,24	950,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΡΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ				
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	0,00	950,00	- 950,00
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ				
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	289 648,00	289 648,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 - 31- 1-02	289 648,00	289 648,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	19 133,80	19 133,80	-0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	12 596,50	12 596,50	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	9 770,40	9 770,40	0,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	6 046,54	6 046,54	0,00
	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΩΝ	579 296,00	579 296,00	0,00
	Σύνολο 1- 1-02 Εως 31- 1-02	626 843,24	626 843,24	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 1

ΣΕΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31-12-01		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	0,00	0,00	146 735,00	19 120,00	146 735,00	19 120,00	127 615,00	0,00
ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ								
ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	0,00	0,00	146 735,00	0,00	146 735,00	0,00	146 735,00	0,00
0 0 ΚΤΙΡΙΟ	0,00	0,00	88 041,00	0,00	88 041,00	0,00	88 041,00	0,00
1 1 ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	0,00	0,00	34 120,00	0,00	34 120,00	0,00	34 120,00	0,00
2 2	0,00	0,00	24 574,00	0,00	24 574,00	0,00	24 574,00	0,00
ΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ	0,00	0,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00
0 0 ΜΕΝΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΚΤΙΡΙΟ	0,00	0,00	0,00	13 206,00	0,00	13 206,00	0,00	13 206,00
1 1 ΜΕΝΟ ΙΣΟΓΕΙΟ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	0,00	0,00	0,00	3 095,00	0,00	3 095,00	0,00	3 095,00
2 2 ΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑΚΗ	0,00	0,00	0,00	2 819,00	0,00	2 819,00	0,00	2 819,00
ΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΡΓΟΣ	0,00	0,00	29 347,00	4 402,00	29 347,00	4 402,00	24 945,00	0,00
ΜΑΤΑ	0,00	0,00	29 347,00	0,00	29 347,00	0,00	29 347,00	0,00
0 0 ΜΑΤΑ ΣΥΣΧΕΥΑΣΙΑΣ	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00
1 1 ΔΙΒΑΘΜΙΑ	0,00	0,00	11 847,00	0,00	11 847,00	0,00	11 847,00	0,00
ΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΡΓΟΣ	0,00	0,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00
Λοιπά	0,00	0,00	176 082,00	23 522,00	176 082,00	23 522,00	152 560,00	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 2

ΕΙΣΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο εις 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορά	0,00	0,00	176 082,00	23 522,00	176 082,00	23 522,00	152 560,00	0,00
ΜΕΝΟ ΜΗΧΑΘΗΡΑ ΤΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	3 402,00	0,00	3 402,00	0,00	3 402,00
ΜΕΝΗ ΔΙΒΑΘΜΙΑ ΑΝΤΑΓΙΑ	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
ΕΚΑ ΜΕΣΑ	0,00	0,00	26 412,00	10 565,00	26 412,00	10 565,00	15 847,00	0,00
ΑΥΤΑ ΡΥΘΩΝΑΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ	0,00	0,00	26 412,00	0,00	26 412,00	0,00	26 412,00	0,00
0 CITROEN	0,00	0,00	8 804,00	0,00	8 804,00	0,00	8 804,00	0,00
1 C15	0,00	0,00	17 608,00	0,00	17 608,00	0,00	17 608,00	0,00
ΜΕΝΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,00	0,00	0,00	10 565,00	0,00	10 565,00	0,00	10 565,00
0 ΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	0,00	0,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00
1 ΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ C15	0,00	0,00	0,00	6 163,00	0,00	6 163,00	0,00	6 163,00
ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0,00	0,00	4 284,00	845,00	4 284,00	845,00	3 439,00	0,00
	0,00	0,00	1 589,00	0,00	1 589,00	0,00	1 589,00	0,00
00 Α	0,00	0,00	705,00	0,00	705,00	0,00	705,00	0,00
01 ΒΗΚΕΣ	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00
αφορά	0,00	0,00	206 778,00	34 932,00	206 778,00	34 932,00	171 846,00	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 3

ΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.ση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31-12-01		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα επν 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
αφορά	0,00	0,00	206 778,00	34 932,00	206 778,00	34 932,00	171 846,00	0,00
	0,00	0,00	590,00	0,00	590,00	0,00	590,00	0,00
ΓΡΑΦΕΙΟΥ	0,00	0,00	935,00	0,00	935,00	0,00	935,00	0,00
Σ HEWLETT PACKARD	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
ΣΧΑΝΗ CASIO	0,00	0,00	235,00	0,00	235,00	0,00	235,00	0,00
ΚΟ	0,00	0,00	550,00	0,00	550,00	0,00	550,00	0,00
ΝΙΚΟΙ Η/Υ & ΜΙΚΑ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ	0,00	0,00	1 760,00	0,00	1 760,00	0,00	1 760,00	0,00
ΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	0,00	0,00	1 760,00	0,00	1 760,00	0,00	1 760,00	0,00
ΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ &ΝΟΙΤΟΣ ΜΟΣ	0,00	0,00	0,00	845,00	0,00	845,00	0,00	845,00
ΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ	0,00	0,00	0,00	247,00	0,00	247,00	0,00	247,00
02 ΕΒΕΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	70,00	0,00	70,00
03 ΕΜΕΝΟΙ Η/Υ	0,00	0,00	0,00	528,00	0,00	528,00	0,00	528,00
ΥΦΑΤΑ	0,00	0,00	70 815,00	360,00	70 815,00	360,00	70 455,00	0,00
ΒΑΣΧΑΡΤΟΥ	0,00	0,00	26 500,00	360,00	26 500,00	360,00	26 140,00	0,00
αφορά	0,00	0,00	277 593,00	35 292,00	277 593,00	35 292,00	242 301,00	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 4

ΕΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φορά	0,00	0,00	277 593,00	35 292,00	277 593,00	35 292,00	242 301,00	0,00
Α ΟΥΖΟΥ ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
ΥΖΟΥ ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
ΕΣ ΟΥΖΟΥ ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ	0,00	0,00	0,00	360,00	0,00	360,00	0,00	360,00
ΔΕΚΑ	0,00	0,00	14 350,00	0,00	14 350,00	0,00	14 350,00	0,00
Α ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
ΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00	0,00	4 350,00	0,00	4 350,00	0,00	4 350,00	0,00
ΜΥΤΙΑΝΗΣ	0,00	0,00	13 470,00	0,00	13 470,00	0,00	13 470,00	0,00
Α ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΑΝΗΣ	0,00	0,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00
ΥΖΟΥ ΜΥΤΙΑΝΗΣ	0,00	0,00	2 970,00	0,00	2 970,00	0,00	2 970,00	0,00
ΜΠΑΤΑΖΙΜ	0,00	0,00	16 495,00	0,00	16 495,00	0,00	16 495,00	0,00
Α ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΤΑΖΙΜ	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
ΥΖΟΥ ΜΠΑΤΑΖΙΜ	0,00	0,00	1 495,00	0,00	1 495,00	0,00	1 495,00	0,00
	0,00	0,00	15 216,40	7 395,90	15 216,40	7 395,90	7 820,50	0,00
ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00	14 628,40	7 395,90	14 628,40	7 395,90	7 232,50	0,00
Φορά	0,00	0,00	292 809,40	42 687,90	292 809,40	42 687,90	250 121,50	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 5

ΕΤΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31-12-01		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Απορροή	0,00	0,00	292 809,40	42 687,90	292 809,40	42 687,90	250 121,50	0,00
	0,00	0,00	1 174,00	300,00	1 174,00	300,00	874,00	0,00
	0,00	0,00	3 861,50	0,00	3 861,50	0,00	3 861,50	0,00
ΑΥΛΟΣ	0,00	0,00	3 004,00	2 124,00	3 004,00	2 124,00	880,00	0,00
	0,00	0,00	1 467,00	600,00	1 467,00	600,00	867,00	0,00
ΚΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	0,00	0,00	5 121,90	4 371,90	5 121,90	4 371,90	750,00	0,00
Σ ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	0,00	588,00	0,00	588,00	0,00	588,00	0,00
Ε.Π.Ε.	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00
	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00
Α ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΑ	0,00	0,00	3 135,00	2 205,00	3 135,00	2 205,00	930,00	0,00
Α ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΚΑΚΙΟ	0,00	0,00	2 250,00	885,00	2 250,00	885,00	1 365,00	0,00
Α ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ ΓΙΑ	0,00	0,00	885,00	0,00	885,00	0,00	885,00	0,00
Α ΠΡΟΞΕΦΗΜΕΝΑ	0,00	0,00	0,00	1 320,00	0,00	1 320,00	0,00	1 320,00
Ε ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
Απορροή	0,00	0,00	296 544,40	45 492,90	296 544,40	45 492,90	251 051,50	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 6

ΒΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο ως 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
εσοφρά	0,00	0,00	296 544,40	45 492,90	296 544,40	45 492,90	251 051,50	0,00
ΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
ΑΒΟΛΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΙΚΟΥ	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
ΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	0,00	0,00	26 812,54	6 995,26	26 812,54	6 995,26	19 817,28	0,00
	0,00	0,00	20 942,54	6 995,26	20 942,54	6 995,26	13 947,28	0,00
	0,00	0,00	20 942,54	6 995,26	20 942,54	6 995,26	13 947,28	0,00
ΕΙΣ ΟΦΕΩΣ	0,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00
ΕΙΣ ΟΦΕΩΣ ΣΤΗΝ Ε.Τ.Ε.	0,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00
ΤΟ	0,00	0,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00
ΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0,00	0,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00
ΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	0,00	0,00	0,00	105 649,20	0,00	105 649,20	0,00	105 649,20
ΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	0,00	0,00	0,00	70 432,80	0,00	70 432,80	0,00	70 432,80
ΑΤΙΚΑ	0,00	0,00	0,00	2 934,00	0,00	2 934,00	0,00	2 934,00
ΑΦΘΕΡΑΤΙΚΟ	0,00	0,00	0,00	2 934,00	0,00	2 934,00	0,00	2 934,00
ΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00	294,00
εσοφρά	0,00	0,00	323 356,94	231 798,16	323 356,94	231 798,16	270 868,78	179 310,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 7

ΣΕΛΙΑ 0Ε

Επιλογή : Κιν.ση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31-12-01		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
αφορά	0,00	0,00	323 356,94	231 798,16	323 356,94	231 798,16	270 868,78	179 310,00
ΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00	294,00
Η ΓΙΑ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	0,00	0,00	0,00	176,40	0,00	176,40	0,00	176,40
Η ΓΙΑ ΜΕΝΤΗ	0,00	0,00	0,00	117,60	0,00	117,60	0,00	117,60
ΠΡΟΒΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00
Ε-ΛΟΓ/ΣΥΡΟΙ ΜΑΚΡ/ΣΥΜΩΝ ΕΣΩΝ	0,00	0,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00
ΕΤΕ Ε.Τ.Ε.	0,00	0,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00	0,00	56 104,00
ΥΤΕΣ	0,00	0,00	5 693,50	23 891,70	5 693,50	23 891,70	0,00	18 198,20
ΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00	5 693,50	23 891,70	5 693,50	23 891,70	0,00	18 198,20
ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	0,00	0,00	424,80	5 404,00	424,80	5 404,00	0,00	4 979,20
ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	0,00	0,00	3 504,60	9 373,60	3 504,60	9 373,60	0,00	5 869,00
ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	0,00	0,00	1 764,10	9 114,10	1 764,10	9 114,10	0,00	7 350,00
ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	0,00	0,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00
ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	0,00	0,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00
αφορά	0,00	0,00	329 050,44	317 667,86	329 050,44	317 667,86	270 868,78	259 486,20

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 8

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.ση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο εις 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορά	0,00	0,00	329 050,44	317 667,86	329 050,44	317 667,86	270 868,78	259 486,20
ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	181,37	5 126,65	181,37	5 126,65	0,00	4 945,28
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΝΗΡΩΤΕΣ	0,00	0,00	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28
ΕΡΜΗΣΙΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28
ΧΡΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΤΟΥΣ	0,00	0,00	181,37	181,37	181,37	181,37	0,00	0,00
2 ΠΡΟ "ΟΙ ΤΕΣΣΕΡΕΣ	0,00	0,00	61,01	61,01	61,01	61,01	0,00	0,00
3 ΕΙΟ "PORTO HELI"	0,00	0,00	120,36	120,36	120,36	120,36	0,00	0,00
ΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0,00	0,00	1 860,48	2 444,68	1 860,48	2 444,68	0,00	584,20
	0,00	0,00	1 860,48	1 555,28	1 860,48	1 555,20	305,28	0,00
0 ΕΚΡΟΣΗ	0,00	0,00	1 856,70	64,80	1 856,70	64,80	1 791,90	0,00
01 ΕΚΡΟΣΗ	0,00	0,00	0,00	1 490,40	0,00	1 490,40	0,00	1 490,40
02 ΒΑΡΙΑΝΗ	0,00	0,00	3,78	0,00	3,78	0,00	3,78	0,00
ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	889,48	0,00	889,48	0,00	889,48
00	0,00	0,00	0,00	748,99	0,00	748,99	0,00	748,99
φορά	0,00	0,00	331 092,29	325 239,19	331 092,29	325 239,19	270 868,78	265 015,68

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 9

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.ση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο εις 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορέ	0,00	0,00	331 092,29	325 239,19	331 092,29	325 239,19	270 868,78	265 015,68
0 ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	46,49	0,00	- 46,49	0,00	46,49
0 ΚΑΙ ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ	0,00	0,00	0,00	94,00	0,00	94,00	0,00	94,00
ΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	0,00	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05
ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	0,00	0,00	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05
ΕΡΜΟΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	0,00	0,00	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05	0,00	2 726,05
ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	4 980,17	0,00	4 980,17	0,00	4 980,17	0,00
ΕΡΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	3 873,81	0,00	3 873,81	0,00	3 873,81	0,00
Ε ΑΓΟΡΑΧΕΣ	0,00	0,00	3 873,81	0,00	3 873,81	0,00	3 873,81	0,00
ΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΣ ΕΡΜΙΣΘΟΥ ΚΟΥ	0,00	0,00	1 106,36	0,00	1 106,36	0,00	1 106,36	0,00
ΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ Ι.Κ.Α.	0,00	0,00	1 083,12	0,00	1 083,12	0,00	1 083,12	0,00
1 ΜΙΣΘΩΜΑΤΙΑΣ	0,00	0,00	23,24	0,00	23,24	0,00	23,24	0,00
Ε ΤΡΙΤΩΝ	0,00	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00
ΕΤΡΑ	0,00	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00
φορέ	0,00	0,00	336 952,87	327 965,24	336 952,87	327 965,24	276 729,36	267 741,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 10

ΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περιόδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φοροί	0,00	0,00	336 952,87	327 965,24	336 952,87	327 965,24	276 729,36	267 741,73
ΦΑ ΠΥΡΟΣ	0,00	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00	880,41	0,00
ΦΑ	0,00	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΣΤΗ Α ΕΙΣΟΔΙΑ	0,00	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00
ΕΞΟΔΑ	0,00	0,00	179,49	0,00	179,49	0,00	179,49	0,00
ΕΙΔΙΩΝ	0,00	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00
ΕΙΔΙΩΝ ΕΣΟΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00
ΕΣΟΔΑ ΑΝΑΦΟΡΗΣ	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΡΧΑΙΟΤΗΤΑΣ	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΜΦΩΝ ΕΞΟΔΑ	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΤΟΚΟΙ	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	0,00	0,00	0,00	8 280,00	0,00	8 280,00	0,00	8 280,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΔΑ	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
Φοροί	0,00	0,00	337 195,24	336 245,24	337 195,24	336 245,24	276 971,73	276 021,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 11

ΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 1-02 έως : 31- 1-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 31-12-01		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31- 1-02		Υπόλοιπο την 31- 1-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
ΚΑΡΤΑ	0,00	0,00	337 195,24	336 245,24	337 195,24	336 245,24	276 971,73	276 021,73
ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
ΜΠΑΝΗΣ	0,00	0,00	0,00	2 775,00	0,00	2 775,00	0,00	2 775,00
ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΝΗΣ	0,00	0,00	0,00	2 775,00	0,00	2 775,00	0,00	2 775,00
ΜΠΑΤΖΙΜ	0,00	0,00	0,00	3 705,00	0,00	3 705,00	0,00	3 705,00
ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΤΖΙΜ	0,00	0,00	0,00	3 705,00	0,00	3 705,00	0,00	3 705,00
ΠΡΕΚΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	950,00	0,00	950,00
ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	950,00	0,00	950,00
ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΗΡΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	950,00	0,00	950,00
ΣΥΡΟΣ	0,00	0,00	289 648,00	289 648,00	289 648,00	289 648,00	0,00	0,00
ΣΥΡΟΣ ΑΝΘΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	0,00	0,00	289 648,00	289 648,00	289 648,00	289 648,00	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00	626 843,24	626 843,24	626 843,24	626 843,24	276 971,73	276 971,73

ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ

ΔΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 001

Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΧΕΙΟΥ

Από ημερομηνία : 1- 2-02 Εως ημερομηνία : 28- 2-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
51-3-2-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΤΙΝΟΛΑΣ	ΕΝΤΑΛ. ΠΛΗΡ. 7	ΕΝΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		495,60	0,00
51-3-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤΑΛ. ΠΛΗΡ. 7	ΕΝΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		0,00	495,60
16-10-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 13	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		1 445,50	0,00
16-10-2-02	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 13	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	1 445,50
17-12-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 25	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		6 726,00	0,00
17-12-2-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 25	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	6 726,00
18-12-2-02	55.00.00	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΒΥΚΕ ΙΑΝΟΥΑΡ	ΒΥΚΕ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ		1 699,05	0,00
18-12-2-02	38.00.00	ΚΤΗΜΕΣΟΣ	ΒΥΚΕ ΙΑΝΟΥΑΡ	ΒΥΚΕ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ		0,00	1 699,05
19-13-2-02	62.98.02	ΥΔΡΕΥΣΗ	ΤΙΜ. ΔΕΥΑΠ	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΕΥΑΠ		73,36	0,00
19-13-2-02	63.98.01	ΤΕΛΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	ΤΙΜ. ΔΕΥΑΠ	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΕΥΑΠ		29,35	0,00
19-13-2-02	54.00.02	Φ. Π. Α. ΔΑΠΑΝΩΝ	ΤΙΜ. ΔΕΥΑΠ	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΕΥΑΠ		12,62	0,00
19-13-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ. ΔΕΥΑΠ	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΕΥΑΠ		0,00	115,33
20-14-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 36	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		3 209,60	0,00
20-14-2-02	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ. 36	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	3 209,60
21-16-2-02	54.05.00	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	ΤΡΙΠΑ. ΚΕΤΥΟ	ΕΞΟΦΛ. ΤΡΙΠΑ. ΚΕΤΥΟ		220,00	0,00
21-16-2-02	38.00.00	ΦΟΡΤΗΓΩΝ	ΤΡΙΠΑ. ΚΕΤΥΟ	ΕΞΟΦΛ. ΤΡΙΠΑ. ΚΕΤΥΟ		0,00	220,00
22-19-2-02	81.00.99	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΚΡΑΤ ΛΑΧΕΙΟ	ΚΡΑΤΙΚΟ ΛΑΧΕΙΟ		58,69	0,00
22-19-2-02	38.00.00	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΚΡΑΤ ΛΑΧΕΙΟ	ΚΡΑΤΙΚΟ ΛΑΧΕΙΟ		0,00	58,69
22-19-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ-ΔΑ 6	ΕΞΟΦΛΗΣΗ CITROEN		7 618,49	0,00
23-20-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ-ΔΑ 6	ΕΞΟΦΛΗΣΗ CITROEN		0,00	7 618,49
23-20-2-02	33.95.00	ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΑ CITROEN	ΚΑΤ. ΠΡΟΚ/ΛΟΝ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		600,00	0,00
24-21-2-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΚΑΤ. ΠΡΟΚ/ΛΟΝ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		0,00	600,00
24-21-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΓΑΠ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΓΑΠ		4 049,89	0,00
25-21-2-02	81.03.08	ΚΕΡΑΗ ΑΠΟ ΛΑΧΕΙΑ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΓΑΠ	ΕΠΙΤΑΓΗ ΟΓΑΠ		0,00	4 049,89
26-22-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΑΓΟΔ. ΕΝΟΙΚΙΟΥ	ΑΓΟΔΕΤΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		609,17	0,00
26-22-2-02	75.05.01	ΕΝΟΙΚΙΟ ΑΓΟΘΗΚΗΣ	ΑΓΟΔ. ΕΝΟΙΚΙΟΥ	ΑΓΟΔΕΤΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		0,00	588,00
26-22-2-02	54.09.05	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΚΑΙ ΟΓΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΑΠΟ ΟΙΚΟΔΟΜΕΣ	ΑΓΟΔ. ΕΝΟΙΚΙΟΥ	ΑΓΟΔΕΤΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		0,00	21,17
27-23-2-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΜΙΣΘΟΔ. ΦΛΕΒΑΡ	ΕΞΟΦΛ. ΜΙΣΘΟΔ. ΦΛΕΒΑΡΗ		2 472,64	0,00
27-23-2-02	53.00.00	ΑΓΟΔΟΧΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΜΙΣΘΟΔ. ΦΛΕΒΑΡ	ΕΞΟΦΛ. ΜΙΣΘΟΔ. ΦΛΕΒΑΡΗ		0,00	2 472,64
Σύνολο από 1- 2-02 έως 28- 2-02						29 319,96	29 319,96

ΕΙΣΑ ΟΕ

Κωδικός : 002 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 2-02 Εως ημερομηνία : 28- 2-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	{Εναλ. παρ.}	Χρέωση	Πίστωση
2- 2-02	20.00.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΠΑΣΑΡΤΟΥ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 53	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		1 800,00	0,00
2- 2-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 53	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		324,00	0,00
2- 2-02	50.00.00	ΠΑΣΧΑΡΙΤΗΣ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 53	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		0,00	2 124,00
3- 2-02	20.01.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		420,00	0,00
3- 2-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		75,60	0,00
3- 2-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 2	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		0,00	495,60
5- 2-02	20.02.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΝΥΣΤΙΑΝΗΣ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 28	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		2 720,00	0,00
5- 2-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 28	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		489,60	0,00
5- 2-02	50.00.01	ΣΤΡΩΤΑΡΑΣ	ΤΙΜ. ΠΩΛ.-ΔΑ 28	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΨΗΣΗΣ		0,00	3 209,60
				Σύνολο από 1- 2-02 έως 28- 2-02		5 829,20	5 829,20

ΣΕΛΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 003 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 2-02 Εως ημερομηνία : 28- 2-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ.παρ.	Χρέωση	Πίστωση
10- 2-02	30.00.03	ΣΣΤΗΡΙΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 8	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 445,50	0,00
10- 2-02	70.00.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 8	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 225,00
10- 2-02	54.00.01	ΠΑΣΜΑΡΙΟΥ Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 8	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	220,50
12- 2-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 52	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		6 726,00	0,00
12- 2-02	70.03.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 52	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	5 700,00
12- 2-02	54.00.01	ΚΠΑΡΜΑΤΙΖΙΜ Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 52	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 026,00
14- 2-02	30.00.03	ΣΣΤΗΡΙΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		3 209,60	0,00
14- 2-02	70.01.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	2 720,00
14- 2-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	489,60
Σύνολο από 1- 2-02 εως 28- 2-02						11 381,10	11 381,10

ΣΤΑ ΟΕ

Κωδικός : 004 Περιγραφή : ΗΜΕΡΑ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ
 Από ημερομηνία : 1- 2-02 Έως ημερομηνία : 28- 2-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενσλ. παρ.	Χρέωση	Πίσωση
15- 2-02	70.03.02	ΕΚΠΟΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.3	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		570,00	0,00
		ΗΤΑΜΠΑΤΖΙΜ					
15- 2-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.3	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		102,60	0,00
15- 2-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Θ.Ε.	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.3	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	672,60
15- 2-02	70.00.01	ΕΠΙΣΤΡΩΣΕΣ ΟΥΖΟΥ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.13	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		280,00	0,00
		ΠΡΩΣΜΑΡΙΟΥ					
15- 2-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.13	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		50,40	0,00
15- 2-02	30.00.03	ΣΟΠΗΡΙΟΥ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.13	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	330,40
15- 2-02	63.03.01	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΦΟΡΤΗΓΩΝ	ΤΡΙΤΗ.ΚΕΠΥΟ	ΤΡΙΠΛΩΤΗΡΑ ΚΕΠΥΟ		220,00	0,00
15- 2-02	54.05.00	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	ΤΡΙΤΗ.ΚΕΠΥΟ	ΤΡΙΠΛΩΤΗΡΑ ΚΕΠΥΟ		0,00	220,00
		ΦΟΡΤΗΓΩΝ					
18- 2-02	54.00.99	ΑΠΟΔΟΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΠΕΡ.ΔΗΛ. ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ.ΔΗΛ.ΟΓΑ		1 795,68	0,00
		Φ.Π.Α.					
18- 2-02	54.00.00	Φ.Π.Α. ΕΙΣΡΟΩΝ	ΠΕΡ.ΔΗΛ. ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ.ΔΗΛ.ΟΓΑ		0,00	1 791,90
18- 2-02	54.00.02	Φ.Π.Α. ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΕΡ.ΔΗΛ. ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ.ΔΗΛ.ΟΓΑ		0,00	3,78
18- 2-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΩΣΗ	ΠΕΡ.ΔΗΛ. ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ.ΔΗΛ.ΟΓΑ		1 490,40	0,00
18- 2-02	54.00.99	ΑΠΟΔΟΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΠΕΡ.ΔΗΛ. ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ.ΔΗΛ.ΟΓΑ		0,00	1 490,40
		Φ.Π.Α.					
20- 2-02	66.03.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΥΠΟΛΟΓΟΛ.ΑΠΟΣ/ΣΗΣ		146,73	0,00
		ΣΙΤΡΩΝ					
20- 2-02	13.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΥΠΟΛΟΓΟΛ.ΑΠΟΣ/ΣΗΣ		0,00	146,73
		ΣΙΤΡΩΝ					
20- 2-02	13.99.00	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΝΤΙΘΕΤΟΥ		4 548,73	0,00
		ΣΙΤΡΩΝ					
20- 2-02	13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ ΣΙΤΡΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΝΤΙΘΕΤΟΥ		0,00	4 548,73
20- 2-02	33.95.00	ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΑ ΣΙΤΡΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		7 618,49	0,00
20- 2-02	13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ ΣΙΤΡΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	6 456,35
20- 2-02	54.00.18	Φ.Π.Α ΠΑΓΙΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 162,14
20- 2-02	13.02.00	ΦΟΡΤΗΓΟ ΣΙΤΡΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ		2 201,09	0,00
20- 2-02	81.03.03	ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 6	ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ		0,00	2 201,09
		ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣΩΝ					
21- 2-02	13.02.02	ΦΟΡΤΗΓΟ NISSAN	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 86	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		9 391,85	0,00
21- 2-02	54.00.18	Φ.Π.Α ΠΑΓΙΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 86	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 690,39	0,00
21- 2-02	53.10.13	ΑΦΟΙ ΓΚΟΥΣΟΥΛΑΟΙ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 86	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	11 081,44
23- 2-02	60.00.00	ΤΑΧΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		3 873,81	0,00
23- 2-02	60.03.00	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		1 083,12	0,00
		Γ.Κ.Α.					
23- 2-02	60.03.01	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		23,24	0,00
23- 2-02	53.00.00	ΑΠΟΔΟΣΕΣ ΕΡΜΙΣΘΟΥ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	2 472,64
		ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ					
23- 2-02	55.00.00	ΑΠΟΓΡΑΦΕΙΟ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	1 699,05
		ΚΤΗΜΕΣΩΣ					
23- 2-02	54.03.00	Φ.Μ.Υ.	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,80	161,99
23- 2-02	54.03.01	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	46,49
		ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ					
23- 2-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΡΜΙΣΘΟΥ	ΜΙΣΘΟΔ.ΦΛΕΒΑΡ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	600,00
		ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ					
Σύνολο από 1- 2-02 έως 28- 2-02						35 085,73	35 085,73

3- 8-02 Συγκέντρωση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής ΣΕΑ. : 1

ΚΕ ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΛΙΑ ΟΕ V 1.11

Από Ημερομηνία: ΠΑ 1- 2-02

Εως Ημερομηνία: ΠΕ 28- 2-02

Περιγραφή	Χρέωση	Πίσωση
ΗΜΕΡΑΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	29 319,96	29 319,96
ΗΜΕΡΑΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	5 829,20	5 829,20
ΗΜΕΡΑΓΙΟ ΠΡΑΞΕΩΝ	11 381,10	11 381,10
ΗΜΕΡΑ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	35 085,73	35 085,73
ΗΜΕΡΑ ΑΠΟΓΡΑΦ. & ΤΣΟΑ	0,00	0,00
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΑ	0,00	0,00
Σύνολο	81 615,99	81 615,99

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΣΙΑ ΟΕ

v 1.11

Από Ημερολόγιο: 001
 Εως Ημερολόγιο: 006
 Από Ημερομηνία: ΠΑ 1- 2-02
 Εως Ημερομηνία: ΠΕ 28- 2-02

Περιγραφή	Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	11 381,10
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	600,00	0,00
ΛΟΓΙΟΙ ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	7 618,49
ΤΑΜΕΙΟ	26 131,29	3 188,67
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	495,60	0,00
ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΡΟΧΩΝ	0,00	2 472,64
Φ.Π.Α.	12,62	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	220,00	0,00
ΛΟΓΙΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00	21,17
ΠΑΡΩΝΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (Τ.Κ.Α.)	1 699,05	0,00
ΛΟΓΙΟΙ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	73,36	0,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	29,35	0,00
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00	588,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΩΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	58,69	0,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	0,00	4 049,89
Σύνολο	29 319,96	29 319,96

Περιγραφή	Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	11 381,10
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	600,00	7 618,49
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	26 131,29	3 188,67
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	495,60	0,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	2 472,64
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	232,62	21,17
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	1 699,05	0,00
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	73,36	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	29,35	0,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΓΧΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00	588,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΩΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	58,69	4 049,89
Σύνολο	29 319,96	29 319,96

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΙΑ ΟΕ

V 1.11

Λόγιο 002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΟΥΖΟ ΠΑΝΦΑΡΙΟΥ	1 800,00	0,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	420,00	0,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	2 720,00	0,00
ΠΡΟΚΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	5 829,20
Φ.Π.Α.	889,20	0,00
Σύνολα	5 829,20	5 829,20

Λόγιο 002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	4 940,00	0,00
ΠΡΟΚΗΘΕΥΤΕΣ	0,00	5 829,20
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	889,20	0,00
Σύνολα	5 829,20	5 829,20

Λόγιο 003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	11 381,10	0,00
Φ.Π.Α.	0,00	1 736,10
ΟΥΖΟ ΠΑΝΦΑΡΙΟΥ	0,00	1 225,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	0,00	2 720,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	0,00	5 700,00
Σύνολα	11 381,10	11 381,10

Λόγιο 003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/σμών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ	11 381,10	0,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	0,00	1 736,10
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	0,00	9 645,00
Σύνολα	11 381,10	11 381,10

8-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

Ε ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ

V 1.11

Λόγιο 004 ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ

Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λογίων

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΑ ΦΟΡΤΗΓΑ-ΡΥΜΟΛΑΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	11 592,14	11 005,08
ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	4 548,73	146,73
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	1 003,00
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	600,00
ΛΟΙΠΟΙ ΧΡΕΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7 618,49	0,00
ΑΠΟΔΟΣΕΣ ΕΠΙΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΑΧΥΤΗΡΕΣ	0,00	2 472,64
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	11 081,44
Φ.Π.Α.	5 129,47	4 448,22
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	208,48
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	0,00	220,00
ΤΑΡΥΧΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (Ι.Κ.Α.)	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΡΜΗΣΕΩΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	3 873,81	0,00
ΕΡΙΘΡΩΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΔΕΠΙΘΑΡΜΥΞΕΙΣ ΕΡΜΗΣΕΩΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1 106,36	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	220,00	0,00
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	146,73	0,00
ΟΥΖΟ ΠΑΡΩΦΑΡΙΟΥ	280,00	0,00
ΟΥΖΟ ΜΠΑΝΙΑΤΣΙΝ	570,00	0,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	0,00	2 201,09
Σύνολα	35 085,73	35 085,73

Λόγιο 004 ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ

Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λογίων

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	16 140,87	11 151,81
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	1 003,00
ΧΡΕΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7 618,49	600,00
ΠΙΣΤΟΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	13 554,08
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΝΘ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	5 129,47	4 876,70
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4 980,17	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	220,00	0,00
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ	146,73	0,00
ΕΦΑΝΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	850,00	0,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΥΤΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	0,00	2 201,09
Σύνολα	35 085,73	35 085,73

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού

Σελ : 1

ΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	146 735,00	19 120,00	127 615,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 146 735,00	0,00 19 120,00	0,00 127 615,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΉΛΙΚ/ΚΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	29 347,00	4 402,00	24 945,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 29 347,00	0,00 4 402,00	0,00 24 945,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	26 412,00	10 565,00	15 847,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	16 140,87	11 151,81	4 989,06
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	16 140,87 42 552,87	11 151,81 21 716,81	4 989,06 20 836,06
ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	4 284,00	845,00	3 439,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 4 284,00	0,00 845,00	0,00 3 439,00
ΕΠΙΧΡΕΥΜΑΤΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	70 815,00	360,00	70 455,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	4 940,00	0,00	4 940,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 940,00 75 755,00	0,00 360,00	4 940,00 75 395,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	15 216,40	7 395,90	7 820,50
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	11 381,10	-11 381,10
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	11 381,10	0,00	11 381,10
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 003,00	-1 003,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	11 381,10 26 597,50	12 384,10 19 780,00	-1 003,00 6 817,50
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	3 135,00	2 205,00	930,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02 Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 3 135,00	0,00 2 205,00	0,00 930,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	600,00	600,00	0,00
		328 406,37	68 420,81	259 977,56

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού

Σελ : 2

ΕΙΣΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
φορέ		328 406,37	68 428,81	259 977,56
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	600,00	7 618,49	-7 018,49
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	7 618,49	600,00	7 018,49
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	8 218,49	8 218,49	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	8 818,49	8 818,49	0,00
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	26 812,54	6 995,26	19 817,28
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	26 131,29	3 188,67	22 942,62
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	26 131,29	3 188,67	22 942,62
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	52 943,83	10 183,93	42 759,90
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	176 082,00	-176 082,00
ΑΓΩΓΕΜΑΤΙΚΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	2 934,00	-2 934,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	294,00	- 294,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	294,00	- 294,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	56 104,00	-56 104,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΡΗΧ/ΚΗΣ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
φορέ		390 168,69	322 845,23	67 323,46

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού

Σελ : 3

ΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Αγορά		390 168,69	322 845,23	67 323,46
ΑΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΜΙΚ/ΚΗΣ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ				
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	5 693,50	23 891,70	-18 198,20
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	495,60	0,00	495,60
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	0,00	5 829,20	-5 829,20
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	495,60	5 829,20	-5 333,60
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	6 189,10	29 720,90	-23 531,80
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΟΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	5 874,00	-5 874,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	5 874,00	-5 874,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	181,37	5 126,65	-4 945,28
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	2 472,64	-2 472,64
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	13 554,08	-13 554,08
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	16 026,72	-16 026,72
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	181,37	21 153,37	-20 972,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΕΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1 860,48	2 444,68	- 584,20
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	232,62	21,17	211,45
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	889,20	0,00	889,20
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΞΕΩΝ	0,00	1 736,10	-1 736,10
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	5 129,47	4 876,70	252,77
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	6 251,29	6 633,97	- 382,68
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	8 111,77	9 078,65	- 966,88
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	2 726,05	-2 726,05
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 699,05	0,00	1 699,05
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	1 699,05	1 699,05	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 699,05	4 425,10	-2 726,05
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΑΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΩΣΤΗΚΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
Αγορά		406 349,98	393 097,25	13 252,73

ΕΚ ΔΕΛΤΑ ΤΕ ΝΙΚΟΥ ΚΑΘΑΛΑΚΟΥ

Σελ. 4

ΣΕΛ. 4

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
αφορά		406 349,98	393 097,25	13 252,73
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΡΗΓΓΙΚΟΥ				
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	4 980,17	0,00	4 980,17
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	4 980,17	0,00	4 980,17
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	9 960,34	0,00	9 960,34
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	880,41	0,00	880,41
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	73,36	0,00	73,36
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	73,36	0,00	73,36
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	953,77	0,00	953,77
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	22,88	0,00	22,88
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	29,35	0,00	29,35
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	220,00	0,00	220,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	249,35	0,00	249,35
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	272,23	0,00	272,23
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	179,49	0,00	179,49
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	179,49	0,00	179,49
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	40,00	0,00	40,00
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	40,00	0,00	40,00
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	146,73	0,00	146,73
	Σύνολο 1- 2-02 Εως 28- 2-02	146,73	0,00	146,73
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146,73	0,00	146,73
αφορά		417 902,54	393 097,25	24 805,29

ΕΚ ΛΟΓΟΤΗΤΗΣ ΤΕ ΝΟΚΟΥ ΚΑΨΑΛΑΚΟΥ

ΕΛΛΑ - 511 3 5

ΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
ΕΡΕΥΝΑ		417 902,54	393 097,25	24 805,29
ΠΡΩΝΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	8 280,00	-8 280,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΝΗΣΕΩΝ	0,00	9 645,00	-9 645,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	850,00	0,00	850,00
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	850,00	9 645,00	-8 795,00
Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	850,00	17 925,00	-17 075,00	
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΓΧΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	950,00	- 950,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	588,00	- 588,00
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	0,00	588,00	- 588,00
Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	1 538,00	-1 538,00	
ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00	
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	58,69	4 049,89	-3 991,20
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 201,09	-2 201,09
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	58,69	6 250,98	-6 192,29
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	58,69	6 250,98	-6 192,29
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	289 648,00	289 648,00	0,00
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	0,00	0,00	0,00
Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	289 648,00	289 648,00	0,00	
ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	626 843,24	626 843,24	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	29 319,96	29 319,96	-0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	5 829,20	5 829,20	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΩΝΗΣΕΩΝ	11 381,10	11 381,10	0,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	35 085,73	35 085,73	0,00
	Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	81 615,99	81 615,99	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	708 459,23	708 459,23	0,00

ΒΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 50.00.00 έως : 50.00.99
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός	Αριθμ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
50.00.00		ΠΛΗΜΑΡΙΤΗΣ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31- 1-02		424,80	5 404,00	-4 979,20
2-02	002	29	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 53 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	2 124,00	-7 103,20
			Σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		0,00	2 124,00	-2 124,00
			Σύνολα έως 28- 2-02		424,80	7 528,00	-7 103,20
50.00.01		ΣΠΑΛΙΑΡΑΣ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31- 1-02		3 504,60	9 373,60	-5 869,00
2-02	002	32	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 28 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	3 209,60	-9 078,60
			Σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		0,00	3 209,60	-3 209,60
			Σύνολα έως 28- 2-02		3 504,60	12 583,20	-9 078,60
50.00.02		ΚΑΡΑΝΙΚΩΑΣ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31- 1-02		1 764,10	9 114,10	-7 350,00
2-02	002	30	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 2 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	495,60	-7 845,60
2-02	001	31	ΕΠΤΑΛ.ΠΛΗΡ. 7 ΕΠΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		495,60	0,00	-7 350,00
			Σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		495,60	495,60	0,00
			Σύνολα έως 28- 2-02		2 259,70	9 609,70	-7 350,00
			Τελικά σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		495,60	5 829,20	-5 333,60
			Τελικά σύνολα έως 28- 2-02		6 189,10	29 728,90	-23 531,80

Εκτύπωση Καθολικού Τριτοβαθμίων

Σελ : 1

ΣΤΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.ση Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 30.00.00 έως : 30.99.99
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδ. Λογ.	Αύξ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. Πιστ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
30.00.03		ΣΩΠΗΡΙΟΥ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31- 1-02		1 467,00	600,00	867,00
02 003	33	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 8	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 445,50	0,00	2 312,50
02 001	34	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ.13	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	1 445,50	867,00
02 003	39	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 14	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		3 209,60	0,00	4 076,60
02 001	40	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ.36	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	3 209,60	867,00
02 004	42	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.13	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	330,40	536,60
			Σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		4 655,10	4 985,50	- 330,40
			Σύνολα έως 28- 2-02		6 122,10	5 585,50	536,60
30.00.04		ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 31- 1-02		5 121,90	4 371,90	750,00
02 003	35	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 52	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		6 726,00	0,00	7 476,00
02 001	36	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠΡ.25	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	6 726,00	750,00
02 004	41	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ 3	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	672,60	77,40
			Σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		6 726,00	7 398,60	- 672,60
			Σύνολα έως 28- 2-02		11 847,90	11 770,50	77,40
			Τελικά σύνολα από 1- 2-02 έως 28- 2-02		11 381,10	12 384,10	-1 003,00
			Τελικά σύνολα έως 28- 2-02		17 970,00	17 356,00	614,00

.821Α ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	16 140,87	11 151,81	4 989,06
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	16 140,87	11 151,81	4 989,06
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	4 940,00	0,00	4 940,00
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	4 940,00	0,00	4 940,00
ΦΙΛΙΑΤΕΣ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	11 381,10	-11 381,10
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΔΗΣΕΩΝ	11 381,10	0,00	11 381,10
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 003,00	-1 003,00
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	11 381,10	12 384,10	-1 003,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	600,00	7 618,49	-7 018,49
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	7 618,49	600,00	7 018,49
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	8 218,49	8 218,49	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	26 131,29	3 188,67	22 942,62
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	26 131,29	3 188,67	22 942,62
ΠΡΟΫΠΗΡΕΥΤΕΣ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	495,60	0,00	495,60
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	0,00	5 829,20	-5 829,20
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	495,60	5 829,20	-5 333,60
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	2 472,64	-2 472,64
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	13 554,08	-13 554,08
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	0,00	16 026,72	-16 026,72
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	232,62	21,17	211,45
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	889,20	0,00	889,20
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΔΗΣΕΩΝ	0,00	1 736,10	-1 736,10
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	5 129,47	4 876,70	252,77
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	6 251,29	6 633,97	- 382,68
αφορά		73 558,64	63 432,96	10 125,68

.821Α 0Ε

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Παροχές		73 558,64	63 432,96	10 125,68
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 699,05	0,00	1 699,05
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	1 699,05	1 699,05	0,00
ΑΦΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	4 980,17	0,00	4 980,17
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	73,36	0,00	73,36
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	73,36	0,00	73,36
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	29,35	0,00	29,35
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	220,00	0,00	220,00
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	249,35	0,00	249,35
ΑΓΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΔΟΣΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΤ. ΚΟΣΤΟΣ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	146,73	0,00	146,73
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	146,73	0,00	146,73
ΕΣΟΔΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΣΕΩΝ	0,00	9 645,00	-9 645,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	850,00	0,00	850,00
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	850,00	9 645,00	-8 795,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΕΡΟΜΕΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	588,00	- 588,00
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	0,00	588,00	- 588,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΓΟΣΤΑΣΜΑΤΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	58,69	4 049,89	-3 991,20
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 201,09	-2 201,09
	Σύνολο 1- 2-02 - 28- 2-02	58,69	6 250,98	-6 192,29
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	29 319,96	29 319,96	-0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	5 829,20	5 829,20	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΣΕΩΝ	11 381,10	11 381,10	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	35 085,73	35 085,73	0,00

.ΣΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Λογαριασμός

Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Σύνολο 1- 2-02 Έως 28- 2-02	81 615,99	81 615,99	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 1

ΕΙΣΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο εις 31- 1-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
ΓΚ/ΣΕΙΣ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	146 735,00	19 120,00	0,00	0,00	146 735,00	19 120,00	127 615,00	0,00
ΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	146 735,00	0,00	0,00	0,00	146 735,00	0,00	146 735,00	0,00
ΚΤΙΡΙΟ	88 041,00	0,00	0,00	0,00	88 041,00	0,00	88 041,00	0,00
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	34 120,00	0,00	0,00	0,00	34 120,00	0,00	34 120,00	0,00
	24 574,00	0,00	0,00	0,00	24 574,00	0,00	24 574,00	0,00
ΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ	0,00	19 120,00	0,00	0,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00
ΜΕΣΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΚΤΙΡΙΟ	0,00	13 206,00	0,00	0,00	0,00	13 206,00	0,00	13 206,00
ΜΕΣΟ ΙΣΟΓΕΙΟ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	0,00	3 095,00	0,00	0,00	0,00	3 095,00	0,00	3 095,00
ΜΕΣΗ ΑΠΟΘΗΚΗ	0,00	2 819,00	0,00	0,00	0,00	2 819,00	0,00	2 819,00
ΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΕΡΑ	29 347,00	4 402,00	0,00	0,00	29 347,00	4 402,00	24 945,00	0,00
ΜΑΤΑ	29 347,00	0,00	0,00	0,00	29 347,00	0,00	29 347,00	0,00
ΜΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00
ΜΑ ΔΙΒΑΝΗΤΑ	11 847,00	0,00	0,00	0,00	11 847,00	0,00	11 847,00	0,00
ΜΑ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΕΡΑ	0,00	4 402,00	0,00	0,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00
ΜΑΤΑ	176 082,00	23 522,00	0,00	0,00	176 082,00	23 522,00	152 560,00	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 2

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα εις 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορέ	176 082,00		0,00		176 082,00		152 560,00	
		23 522,00		0,00		23 522,00		0,00
ΜΕΝΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑ ΣΙΑΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		3 402,00		0,00		3 402,00		3 402,00
ΜΕΝΗ ΔΙΒΑΘΜΙΑ ΑΝΤΑΙΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 000,00		0,00		1 000,00		1 000,00
ΕΚΑ ΜΕΣΑ	26 412,00		16 140,87		42 552,87		20 836,06	
		10 565,00		11 151,81		21 716,81		0,00
ΑΥΤΑ ΡΥΘΜΟΥΑΚΕΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ	26 412,00		11 592,14		38 004,14		26 999,06	
		0,00		11 005,08		11 005,08		0,00
0 CITROEN	8 804,00		2 201,09		11 005,09		0,01	
		0,00		11 005,08		11 005,08		0,00
1 C15	17 608,00		0,00		17 608,00		17 608,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
2 NISSAN	0,00		9 391,05		9 391,05		9 391,05	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΕΝΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,00		4 548,73		4 548,73		0,00	
		10 565,00		146,73		10 711,73		6 163,00
0 ΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	0,00		4 548,73		4 548,73		0,00	
		4 402,00		146,73		4 548,73		0,00
1 ΜΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ C15	0,00		0,00		0,00		0,00	
		6 163,00		0,00		6 163,00		6 163,00
ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΝΑΙΣΘΟΣ	4 284,00		0,00		4 284,00		3 439,00	
		845,00		0,00		845,00		0,00
	1 589,00		0,00		1 589,00		1 589,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
0 Α	705,00		0,00		705,00		705,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
φορέ	206 778,00		16 140,87		222 918,87		176 835,06	
		34 932,00		11 151,81		46 083,81		0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 3

ΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα ως 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	206 778,00		16 140,87		222 918,87		176 835,06	
φορ		34 932,00		11 151,81		46 083,81		0,00
	294,00		0,00		294,00		294,00	
ΚΕΣ		0,00		0,00		0,00		0,00
	590,00		0,00		590,00		590,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΓΡΑΦΕΙΟΥ	935,00		0,00		935,00		935,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Σ HEWLETT PACKARD	150,00		0,00		150,00		150,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΣΥΛΛΗΝΗ CASIO	235,00		0,00		235,00		235,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΣΤΡΩΤΟ	550,00		0,00		550,00		550,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΗΧΗΝΙΚΟΙ Η/Υ & ΜΗΧΑΝΙΚΑ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ	1 760,00		0,00		1 760,00		1 760,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΗΧΗΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	1 760,00		0,00		1 760,00		1 760,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΡΥΣΜΟΣ	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00	845,00	0,00	845,00
ΜΕΝΑ ΕΠΙΠΛΑ	0,00	247,00	0,00	0,00	0,00	247,00	0,00	247,00
ΜΕΧΑΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	70,00
ΜΕΧΗΝΟΙ Η/Υ	0,00	528,00	0,00	0,00	0,00	528,00	0,00	528,00
ΜΗΧΑΝΑΤΑ	70 815,00	360,00	4 940,00	0,00	75 755,00	360,00	75 395,00	0,00
Σύνολο	277 593,00	35 292,00	21 080,87	11 151,81	298 673,87	46 443,81	252 230,06	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 4

ΑΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα εις 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
αμοιβή	277 593,00		21 080,87		298 673,87		252 230,06	
		35 292,00		11 151,81		46 443,81		0,00
ΠΡΟΣΦΑΡΜΑΚΙΟΥ	26 500,00		1 800,00		28 300,00		27 940,00	
		360,00		0,00		360,00		0,00
0 ΤΑ ΟΥΖΟΥ ΠΡΟΣΦΑΡΜΑΚΙΟΥ	25 000,00		0,00		25 000,00		25 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
1 ΟΥΖΟΥ ΠΡΟΣΦΑΡΜΑΚΙΟΥ	1 500,00		1 800,00		3 300,00		3 300,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
2 ΦΕΣ ΟΥΖΟΥ ΠΡΟΣΦΑΡΜΑΚΙΟΥ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		360,00		0,00		360,00		360,00
ΔΕΚΑ	14 350,00		420,00		14 770,00		14 770,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
0 ΤΑ ΟΥΖΟΥ ΔΕΚΑ	10 000,00		0,00		10 000,00		10 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
1 ΟΥΖΟΥ ΔΕΚΑ	4 350,00		420,00		4 770,00		4 770,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΥΤΙΑΝΗΣ	13 470,00		2 720,00		16 190,00		16 190,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
0 ΤΑ ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΑΝΗΣ	10 500,00		0,00		10 500,00		10 500,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
1 ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΑΝΗΣ	2 970,00		2 720,00		5 690,00		5 690,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΝ	16 495,00		0,00		16 495,00		16 495,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
0 Α ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΝ	15 000,00		0,00		15 000,00		15 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
1 ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΝ	1 495,00		0,00		1 495,00		1 495,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΣΥΝΟΛΟ	15 216,40		11 381,10		26 597,50		6 817,50	
		7 395,90		12 384,10		19 780,00		0,00
αμοιβή	292 809,40		32 461,97		325 271,37		259 047,56	
		42 687,90		23 535,91		66 223,81		0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 5

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο ως 31- 1-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορέ	292 809,40	42 687,90	32 461,97	23 535,91	325 271,37	66 223,81	259 047,56	0,00
ΕΣΟΤΕΡΙΚΟΥ	14 628,40	7 395,90	11 381,10	12 384,10	26 009,50	19 780,00	6 229,50	0,00
	1 174,00	300,00	0,00	0,00	1 174,00	300,00	874,00	0,00
	3 861,50	0,00	0,00	0,00	3 861,50	0,00	3 861,50	0,00
	3 004,00	2 124,00	0,00	0,00	3 004,00	2 124,00	880,00	0,00
	1 467,00	600,00	4 655,10	4 985,50	6 122,10	5 585,50	536,60	0,00
ΡΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	5 121,90	4 371,90	6 726,00	7 398,60	11 847,90	11 770,50	77,40	0,00
ΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	588,00	0,00	0,00	0,00	588,00	0,00	588,00	0,00
Υ.Π.Ε.	294,00	0,00	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00
	294,00	0,00	0,00	0,00	294,00	0,00	294,00	0,00
ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	3 135,00	2 205,00	0,00	0,00	3 135,00	2 205,00	930,00	0,00
ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΡΑΚΙΟ	2 250,00	885,00	0,00	0,00	2 250,00	885,00	1 365,00	0,00
ΓΙΑ ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ ΓΙΑ ΕΠ	885,00	0,00	0,00	0,00	885,00	0,00	885,00	0,00
ΓΙΑ ΠΡΟΞΟΦΩΜΕΝΑ	0,00	1 320,00	0,00	0,00	0,00	1 320,00	0,00	1 320,00
φορέ	295 944,40	44 892,90	32 461,97	23 535,91	328 406,37	68 428,81	259 977,56	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 6

ΕΤΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
φορά	295 944,40	44 892,90	32 461,97	23 535,91	328 406,37	68 428,81	259 977,56	0,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ	600,00	600,00	8 218,49	8 218,49	8 818,49	8 818,49	0,00	0,00
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	600,00	600,00	600,00	600,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΕΜΠΙΣΤΕΥΟΥ ΜΕΛΟΥ	600,00	600,00	600,00	600,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
ΠΡΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	7 618,49	7 618,49	7 618,49	7 618,49	0,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑ CITROEN	0,00	0,00	7 618,49	7 618,49	7 618,49	7 618,49	0,00	0,00
ΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	26 812,54	6 995,26	26 131,29	3 188,67	52 943,83	10 183,93	42 759,90	0,00
	20 942,54	6 995,26	26 131,29	3 188,67	47 073,83	10 183,93	36 889,90	0,00
	20 942,54	6 995,26	26 131,29	3 188,67	47 073,83	10 183,93	36 889,90	0,00
ΕΙΣ ΘΥΕΩΣ	5 870,00	0,00	0,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00
ΕΙΣ ΘΥΕΩΣ ΣΤΗΝ Ε.Τ.Ε.	5 870,00	0,00	0,00	0,00	5 870,00	0,00	5 870,00	0,00
	0,00	176 082,00	0,00	0,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0,00	176 082,00	0,00	0,00	0,00	176 082,00	0,00	176 082,00
ΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	0,00	105 649,20	0,00	0,00	0,00	105 649,20	0,00	105 649,20
ΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	0,00	70 432,80	0,00	0,00	0,00	70 432,80	0,00	70 432,80
φορά	323 356,94	228 570,16	66 811,75	34 943,07	390 168,69	263 513,23	302 737,46	176 082,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 7

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τιτλος	Σύνολα εως 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φορά	323 356,94		66 811,75		390 168,69		302 737,46	
		228 570,16		34 943,07		263 513,23		176 082,00
ΤΑΚΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 934,00		0,00		2 934,00		2 934,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 934,00		0,00		2 934,00		2 934,00
ΕΙΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		294,00		0,00		294,00		294,00
ΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΜΕΙΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		294,00		0,00		294,00		294,00
ΕΙΣ ΓΙΑ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	0,00		0,00		0,00		0,00	
		176,40		0,00		176,40		176,40
ΕΙΣ ΓΙΑ ΜΕΝΤΗ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		117,60		0,00		117,60		117,60
ΕΙΣ ΓΙΑ ΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
ΕΙΣ ΓΙΑ ΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
ΕΙΣ ΓΙΑ Ε.Τ.Ε.	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
ΕΙΣ	5 693,50		495,60		6 189,10		0,00	
		23 891,70		5 829,20		29 720,90		23 531,80
ΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5 693,50		495,60		6 189,10		0,00	
		23 891,70		5 829,20		29 720,90		23 531,80
ΕΙΣ	424,80		0,00		424,80		0,00	
		5 404,00		2 124,00		7 528,00		7 103,20
ΕΙΣ	3 504,60		0,00		3 504,60		0,00	
		9 373,60		3 209,60		12 583,20		9 078,60
Φορά	329 050,44		67 307,35		396 357,79		302 737,46	
		311 793,86		40 772,27		352 566,13		258 945,80

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 8

ΕΤΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 31- 1-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φορά	329 050,44	311 793,86	67 307,35	40 772,27	396 357,79	352 566,13	302 737,46	258 945,80
ΦΑΣ	1 764,18	9 114,18	495,60	495,60	2 259,70	9 609,70	0,00	7 350,00
Α ΠΑΝΗΡΩΤΕΑ	0,00	5 874,00	0,00	0,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00
Α ΠΑΝΗΡΩΤΕΑ	0,00	5 874,00	0,00	0,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ	181,37	5 126,65	0,00	16 026,72	181,37	21 153,37	0,00	20 972,00
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΝΗΡΩΤΕΣ	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28	0,00	9 890,56	0,00	9 890,56
ΕΡΗΤΗΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	4 945,28	0,00	4 945,28	0,00	9 890,56	0,00	9 890,56
ΠΡΟΣΩΠΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΙΤΟΥΣ	181,37	181,37	0,00	11 081,44	181,37	11 262,81	0,00	11 081,44
2 ΡΙΟ "ΟΙ ΤΕΣΣΕΡΕΣ	61,01	61,01	0,00	0,00	61,01	61,01	0,00	0,00
3 ΡΕΙΟ "ΡΟΒΤΟ ΝΕΛΙ"	120,36	120,36	0,00	0,00	120,36	120,36	0,00	0,00
3 ΠΟΤΣΟΚΟΥΑΟΙ	0,00	0,00	0,00	11 081,44	0,00	11 081,44	0,00	11 081,44
ΤΕΙΣ ΑΓΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	1 860,48	2 444,68	6 251,29	6 633,97	8 111,77	9 078,65	0,00	966,88
	1 860,48	1 555,20	6 031,29	6 184,32	7 891,77	7 739,52	152,25	0,00
00 ΕΤΣΡΟΩΝ	1 855,70	64,80	889,20	1 791,90	2 745,90	1 856,70	889,20	0,00
Φορά	331 092,29	325 239,19	73 558,64	63 432,96	404 650,93	388 672,15	302 737,46	286 758,68

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 9

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
αφορά	331 092,29		73 558,64		404 650,93		302 737,46	
		325 239,19		63 432,96		388 672,15		286 758,68
ΕΚΡΟΣΗ	0,00		1 643,40		1 643,40		0,00	
		1 490,40		1 736,10		3 226,50		1 583,10
2 ΠΛΑΝΩΝ	3,78		12,62		16,40		12,62	
		0,00		3,78		3,78		0,00
3 ΑΓΙΩΝ	0,00		1 690,39		1 690,39		528,25	
		0,00		1 162,14		1 162,14		0,00
9 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ Φ.Π.Α.	0,00		1 795,68		1 795,68		305,28	
		0,00		1 490,40		1 490,40		0,00
ΕΛΗ ΑΝΟΙΞΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		889,48		208,48		1 097,96		1 097,96
0	0,00		0,00		0,00		0,00	
		748,99		161,99		910,98		910,98
1 ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		46,49		46,49		92,98		92,98
2 ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΚΑΙ ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
ΩΝ		94,00		0,00		94,00		94,00
ΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	0,00		220,00		220,00		0,00	
ΕΛΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ		0,00		220,00		220,00		0,00
0 ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΦΟΡΤΗΓΩΝ	0,00		220,00		220,00		0,00	
		0,00		220,00		220,00		0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		21,17		21,17		21,17
5 ΦΟΙ ΚΑΙ ΟΓΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
ΕΙΣΟΔΗΜΕΣ		0,00		21,17		21,17		21,17
ΕΛΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	0,00		1 699,05		1 699,05		0,00	
		2 726,05		1 699,05		4 425,10		2 726,05
αφορά	331 092,29		75 257,69		406 349,98		302 737,46	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 10

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο εως 31- 1-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φορά	331 092,29		75 257,69		406 349,98		302 737,46	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73
ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	0,00		1 699,05		1 699,05		0,00	
		2 726,05		1 699,05		4 425,10		2 726,05
ΑΝΩΝΥΜΩΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	0,00		1 699,05		1 699,05		0,00	
		2 726,05		1 699,05		4 425,10		2 726,05
ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4 980,17		4 980,17		9 960,34		9 960,34	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΦΗΜΕΡΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	3 873,81		3 873,81		7 747,62		7 747,62	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΑΦΙΛΟΧΕΣ	3 873,81		3 873,81		7 747,62		7 747,62	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΚΕΣ ΕΙΣΘΟΡΕΣ ΚΙΝΗΣΕΙΣ ΕΦΗΜΕΡΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1 106,36		1 106,36		2 212,72		2 212,72	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΚΕΣ ΕΙΣΘΟΡΕΣ Ι.Κ.Α.	1 083,12		1 083,12		2 166,24		2 166,24	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΑΝΩΝΥΜΩΣ	23,24		23,24		46,48		46,48	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΤΡΙΤΩΝ	880,41		73,36		953,77		953,77	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΤΡΑ	880,41		0,00		880,41		880,41	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΤΡΑ ΠΥΡΟΣ	880,41		0,00		880,41		880,41	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΤΡΙΤΩΝ	0,00		73,36		73,36		73,36	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Ε ΤΡΙΤΩΝ	0,00		73,36		73,36		73,36	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Φορά	335 952,87		80 311,22		417 264,09		313 651,57	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 11

ΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-2-02 έως : 28-2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 31-1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28-2-02		Υπόλοιπο την 28-2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Απορρά	336 952,87		80 311,22		417 264,09		313 651,57	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73
Απορρά	22,88		249,35		272,23		272,23	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΑΠΟΡΡΑΦΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ	0,00		220,00		220,00		220,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΑΠΟΡΡΑΦΗ ΦΟΡΤΗΓΩΝ	0,00		220,00		220,00		220,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΑΠΟΡΡΟΙ-ΤΕΛΗ	22,88		29,35		52,23		52,23	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΑΠΟΡΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00		29,35		29,35		29,35	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΑΠΟΡΡΟΙ-ΤΕΛΗ	22,88		0,00		22,88		22,88	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	179,49		0,00		179,49		179,49	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	158,49		0,00		158,49		158,49	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	158,49		0,00		158,49		158,49	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	21,00		0,00		21,00		21,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	21,00		0,00		21,00		21,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	40,00		0,00		40,00		40,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	40,00		0,00		40,00		40,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΟΔΑ	337 195,24		80 560,57		417 755,81		314 143,29	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 12

ΕΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρέηση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα ως 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Φορά	337 195,24		80 560,57		417 755,81		314 143,29	
		327 965,24		65 132,01		393 097,25		289 484,73
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	0,00		146,73		146,73		146,73	
ΜΕΛΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ		0,00		0,00		0,00		0,00
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	0,00		146,73		146,73		146,73	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΚΕΝΟ ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	0,00		146,73		146,73		146,73	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΠΙΧΡΕΥΜΑΤΩΝ	0,00		850,00		850,00		0,00	
		8 280,00		9 645,00		17 925,00		17 075,00
ΦΑΡΜΑΚΙΩΝ	0,00		280,00		280,00		0,00	
		0,00		1 225,00		1 225,00		945,00
ΟΥΖΟΥ ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΙΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		1 225,00		1 225,00		1 225,00
ΜΕΣ ΟΥΖΟΥ ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΙΩΝ	0,00		280,00		280,00		280,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΔΩΔΕΚΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 800,00		2 720,00		4 520,00		4 520,00
ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 800,00		2 720,00		4 520,00		4 520,00
ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 775,00		0,00		2 775,00		2 775,00
ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 775,00		0,00		2 775,00		2 775,00
ΜΠΑΡΜΠΑΤΖΙΜ	0,00		570,00		570,00		0,00	
		3 705,00		5 700,00		9 405,00		8 835,00
ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΡΜΠΑΤΖΙΜ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		3 705,00		5 700,00		9 405,00		9 405,00
ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΡΜΠΑΤΖΙΜ	0,00		570,00		570,00		570,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Φορά	337 195,24		81 557,30		418 752,54		314 290,02	
		336 245,24		74 777,01		411 022,25		306 559,73

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 13

ΑΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1- 2-02 έως : 28- 2-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα εις 31- 1-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 28- 2-02		Υπόλοιπο την 28- 2-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
Αποφορά	337 195,24		81 557,30		418 752,54		314 290,02	
		336 245,24		74 777,01		411 022,25		306 559,73
ΑΡΕΦΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		950,00		588,00		1 538,00		1 538,00
ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		950,00		588,00		1 538,00		1 538,00
ΙΣΟΓΕΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΟΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		950,00		0,00		950,00		950,00
ΑΡΧΙΤΕΚΤΟΝΙΚΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		588,00		588,00		588,00
ΚΑΙ ΑΝΘΡΩΠΑΝΑ ΕΙΜΑΤΑ	0,00		58,69		58,69		0,00	
		0,00		6 250,98		6 250,98		6 192,29
ΚΑΙ ΑΝΘΡΩΠΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	0,00		58,69		58,69		58,69	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΘΡΩΠΑΝΑ	0,00		58,69		58,69		58,69	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΚΕΡΔΗ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		6 250,98		6 250,98		6 250,98
ΕΚΚΟΙΝΗΣΗ ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		2 201,09		2 201,09		2 201,09
ΕΚΛΟΓΗ ΛΑΧΕΙΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		4 049,89		4 049,89		4 049,89
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑ	289 648,00		0,00		289 648,00		0,00	
		289 648,00		0,00		289 648,00		0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑ	289 648,00		0,00		289 648,00		0,00	
		289 648,00		0,00		289 648,00		0,00
Σύνολο	626 843,24		81 615,99		708 459,23		314 290,02	
		626 843,24		81 615,99		708 459,23		314 290,02

ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ

ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ

ΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 001 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ
Από ημερομηνία : 1-12-02 Εως ημερομηνία : 31-12-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
3-12-02	50.00.02	ΥΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ. 15	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		1 770,00	0,00
3-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ. 15	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		0,00	1 770,00
9-15-12-02	33.02.00	Κ. ΚΟΝΣΤΑΣ	ΕΝΤΑΛ. ΠΑΗΡ. 1	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		880,00	0,00
9-15-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤΑΛ. ΠΑΗΡ. 1	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		0,00	880,00
0-16-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΑΓΩΔ. ΕΝΟΙΚ. 12	ΑΓΩΔΕΙΞΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		1 968,40	0,00
0-16-12-02	75.05.00	ΕΝΟΙΚΙΑ ΊΣΟΓΕΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΟΣ	ΑΓΩΔ. ΕΝΟΙΚ. 12	ΑΓΩΔΕΙΞΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		0,00	1 900,00
0-16-12-02	54.09.05	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΚΑΙ ΟΓΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΑΓΟ ΟΙΚΟΝΟΜΕΣ	ΑΓΩΔ. ΕΝΟΙΚ. 12	ΑΓΩΔΕΙΞΗ ΕΝΟΙΚΙΟΥ		0,00	68,40
1-18-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠ. 18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		294,00	0,00
1-18-12-02	30.97.01	ΜΕΤΗΣ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠ. 18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	176,40
1-18-12-02	82.01.03	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠ. 18	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	117,60
2-19-12-02	54.03.00	ΑΓΟΣΒΕΣΜΕΚΩΝ ΑΠΑΓΓΙΘΕΩΝ Φ. Π. Υ.	ΠΡΟΣ. ΔΗΛ. ΦΜΥ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΦΜΥ		323,98	0,00
2-19-12-02	54.03.01	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΠΡΟΣ. ΔΗΛ. ΦΜΥ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΦΜΥ		92,98	0,00
2-19-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΠΡΟΣ. ΔΗΛ. ΦΜΥ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΦΜΥ		0,00	416,96
3-20-12-02	62.05.00	ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΠΥΡΟΣ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ. 42	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		300,00	0,00
3-20-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ. 42	ΕΝΤΑΑΜΑ ΠΑΗΡΩΣΗΣ		0,00	300,00
4-20-12-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΦΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΕΠΙΚΟΥ	ΚΑΤΑΣ. ΠΡΟΚΑΤΒ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		600,00	0,00
4-20-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΚΑΤΑΣ. ΠΡΟΚΑΤΒ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ		0,00	600,00
5-21-12-02	53.00.00	ΑΓΩΔΕΣ ΕΦΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΕΠΙΚΟΥ	ΠΛΗΡ. ΠΡΟΣΕΠ.	ΕΞΟΦΛ. ΜΙΣΘΩΔ. ΔΕΚΕΜΒΡΙΟ Y		2 472,64	0,00
5-21-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΠΛΗΡ. ΠΡΟΣΕΠ.	ΕΞΟΦΛ. ΜΙΣΘΩΔ. ΔΕΚΕΜΒΡΙΟ Y		0,00	2 472,64
6-21-12-02	64.00.00	ΕΞΟΦΛ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΥΑΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ ΜΕ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ ΤΡΙΤΩΝ	ΦΟΡΤΟΤ. Ν=12	ΦΟΡΤΟΓΙΚΗ		88,04	0,00
6-21-12-02	54.00.02	Φ. Π. Α. ΔΑΠΑΝΩΝ	ΦΟΡΤΟΤ. Ν=12	ΦΟΡΤΟΓΙΚΗ		15,85	0,00
6-21-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΦΟΡΤΟΤ. Ν=12	ΦΟΡΤΟΓΙΚΗ		0,00	103,89
7-23-12-02	62.98.03	ΟΤΕ	ΤΙΜ. ΟΤΕ	ΕΞΟΦΛ. ΟΤΕ		215,00	0,00
7-23-12-02	54.00.02	Φ. Π. Α. ΔΑΠΑΝΩΝ	ΤΙΜ. ΟΤΕ	ΕΞΟΦΛ. ΟΤΕ		38,70	0,00
7-23-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΤΙΜ. ΟΤΕ	ΕΞΟΦΛ. ΟΤΕ		0,00	253,70
8-25-12-02	54.00.99	ΑΓΩΔΕΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ Φ. Π. Α.	ΑΓΩΔΕΣΗ ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ. ΔΗΛ. ΟΓΑ		245,28	0,00
8-25-12-02	38.00.00	ΜΕΤΡΗΤΑ	ΑΓΩΔΕΣΗ ΟΓΑ	ΠΕΡΙΟΔ. ΔΗΛ. ΟΓΑ		0,00	245,28
Σύνολο από 1-12-02 εως 31-12-02						9 304,87	9 304,87

ΒΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 002 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ
 Από ημερομηνία : 1-12-02 Εως ημερομηνία : 31-12-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
01/3-12-02	20.01.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΔΟΛΕΚΑ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 38	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 500,00	0,00
01/3-12-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 38	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		270,00	0,00
01/3-12-02	50.00.02	ΧΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 38	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 770,00
01/13-12-02	20.03.01	ΑΓΟΡΕΣ ΟΥΖΟΥ ΜΠΑΜΠΑΤΖΙΜ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 54	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		1 457,00	0,00
01/13-12-02	54.00.00	Φ.Π.Α ΕΙΣΡΟΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 54	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		262,26	0,00
01/13-12-02	50.00.02	ΧΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 54	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 719,26
			Σύνολο από 1-12-02 εως 31-12-02			3 489,26	3 489,26

ΑΣΙΑ ΟΕ

Κωδικός : 003 Περιγραφή : ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ
 Από ημερομηνία : 1-12-02 Έως ημερομηνία : 31-12-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ.παρ.	Χρέωση	Πίστωση
7	4-12-02	30.00.04	ΑΦΟΙ ΓΕΡΜΑΝΑΚΗ Ο.Ε.	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 36	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	2.164,12	0,00
7	4-12-02	70.00.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ ΒΑΣΜΑΡΙΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 36	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	0,00	1.834,00
7	4-12-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΟΣΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 36	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	0,00	330,12
8	15-12-02	30.00.03	ΣΩΤΗΡΙΟΥ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 98	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	958,16	0,00
8	15-12-02	70.02.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 98	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	0,00	812,00
8	15-12-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΟΣΩΝ	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 98	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	0,00	146,16
9	17-12-02	70.01.02	ΕΚΠΟΣΕΙΣ ΟΥΖΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.26	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	180,00	0,00
9	17-12-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΟΣΩΝ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.26	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	32,40	0,00
9	17-12-02	30.00.02	ΦΙΛΙΠΠΟΠΟΥΛΟΣ	ΠΙΣΤ.ΤΙΜ.26	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0,00	212,40
Σύνολο από 1-12-02 έως 31-12-02						3.334,68	3.334,68

ΣΤΑ ΘΕ

Κωδικός : 004 Περιγραφή : ΗΜΕΡΑ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ
Από ημερομηνία : 1-12-02 Εως ημερομηνία : 31-12-02

Ημ/νία	Λογαριασμός	Περιγραφή	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. παρ.	Χρέωση	Πίστωση
16-12-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΑΠΟΔ. ΣΥΝ/ΚΟΝ	ΑΠΟΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		1 200,00	0,00
16-12-02	65.05.00	ΤΟΚΟΙ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΠΑΗΡΩΤΕΩΝ	ΑΠΟΔ. ΣΥΝ/ΚΟΝ	ΑΠΟΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		160,00	0,00
16-12-02	51.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΑΗΡΩΤΕΑ	ΑΠΟΔ. ΣΥΝ/ΚΟΝ	ΑΠΟΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		0,00	1 360,00
18-12-02	44.11.01	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΓΙΑ ΜΕΝΤΗ	ΜΕΤΑΦ. ΛΟΓΑΡ.	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΝΤΙΘΕΤΟΥ		117,60	0,00
18-12-02	30.97.01	ΜΕΝΤΗΣ	ΜΕΤΑΦ. ΛΟΓΑΡ.	ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΝΤΙΘΕΤΟΥ		0,00	117,60
19-12-02	44.11.00	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΓΙΑ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ.		176,40	0,00
19-12-02	81.02.06	ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΝΕΠΙΔ. ΕΙΣΤΡ. ΠΕΛΑΤΕΣ	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ.		117,60	0,00
19-12-02	30.97.00	ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ	ΑΠΟΔΟΣΗ Δ.Σ.		0,00	294,00
20-12-02	31.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	ΕΝΤΥΠΑ ΣΥΝΑΛΛ.	ΕΚΔΟΣΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		1 200,00	0,00
20-12-02	30.00.01	ΙΔΙΟΚΤΗΤΗΣ	ΕΝΤΥΠΑ ΣΥΝΑΛΛ.	ΕΚΔΟΣΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		0,00	1 060,00
20-12-02	76.02	ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΟΙ ΤΟΚΟΙ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΩΝ	ΕΝΤΥΠΑ ΣΥΝΑΛΛ.	ΕΚΔΟΣΗ ΣΥΝ/ΚΟΝ		0,00	140,00
21-12-02	60.00.00	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		3 873,81	0,00
21-12-02	60.03.00	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ Γ.Κ.Α.	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		1 083,12	0,00
21-12-02	60.03.01	ΧΑΡΤΟΣΕΛΗΘ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		23,24	0,00
21-12-02	53.00.00	ΑΠΟΔΟΣΕΣ ΕΡΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	2 472,64
21-12-02	55.00.00	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	1 699,05
21-12-02	54.03.00	Φ.Μ.Υ.	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	161,99
21-12-02	54.03.01	ΧΑΡΤΟΣΕΛΗΘ ΜΙΣΘΟΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	46,49
21-12-02	33.00.00	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΕΡΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΜΙΣΘ. ΔΕΚΕΜΒΡ.	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ		0,00	600,00
22-12-02	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ	ΣΥΝΑΛΛ. Α. 30/5	ΩΠΙΣΘΟΓΡΑΦΗΣΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ		530,00	0,00
22-12-02	31.00	ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	ΣΥΝΑΛΛ. Α. 30/5	ΩΠΙΣΘΟΓΡΑΦΗΣΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ		0,00	530,00
22-12-02	02.21	ΜΕΤΑΒΙΒ. ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΓΡΑΜ. ΕΙΣΤΡ.	ΜΕΤΑΒ. ΣΥΝ/ΚΗΣ	ΩΠΙΣΘΟΓΡΑΦΗΣΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ		1,00	0,00
22-12-02	06.21	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΓΡΑΜ. ΕΙΣΤΡ.	ΜΕΤΑΒ. ΣΥΝ/ΚΗΣ	ΩΠΙΣΘΟΓΡΑΦΗΣΗ ΣΥΝ/ΚΗΣ		0,00	1,00
23-12-02	54.00.99	ΑΠΟΔΟΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ Φ.Π.Α.	ΕΚΚΑΘΑΡ. ΦΠΑ	ΠΕΡΙΤΩ. ΔΗΛ. ΦΠΑ		210,00	0,00
23-12-02	54.00.00	Φ.Π.Α. ΕΙΣΡΟΩΝ	ΕΚΚΑΘΑΡ. ΦΠΑ	ΠΕΡΙΤΩ. ΔΗΛ. ΦΠΑ		0,00	122,00
23-12-02	54.00.02	Φ.Π.Α. ΔΑΦΝΩΝ	ΕΚΚΑΘΑΡ. ΦΠΑ	ΠΕΡΙΤΩ. ΔΗΛ. ΦΠΑ		0,00	88,00
23-12-02	54.00.01	Φ.Π.Α. ΕΚΡΟΣΩΝ	ΕΚΚΑΘ. ΦΠΑ	ΠΕΡΙΤΩ. ΔΗΛ. ΦΠΑ		1 580,00	0,00
23-12-02	54.00.99	ΑΠΟΔΟΣΗ-ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ Φ.Π.Α.	ΕΚΚΑΘ. ΦΠΑ	ΠΕΡΙΤΩ. ΔΗΛ. ΦΠΑ		0,00	1 580,00
Σύνολο από 1-12-02 εως 31-12-02						10 272,77	10 272,77

9-02 Συγκέντρωση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής ΣΕΑ. : 1

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΞΣΤΑ ΟΕ V 1.11

Από Ημερομηνία: ΚΥ 1-12-02
Εως Ημερομηνία: ΤΡ 31-12-02

Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	9 304,87	9 304,87
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	3 489,26	3 489,26
ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΟΛΗΣΕΩΝ	3 334,68	3 334,68
ΗΜΕΡΑ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	10 272,77	10 272,77
ΗΜΕΡΑ ΑΓΩΓΡΑΦ. & ΛΙΣΤΑ	0,00	0,00
ΚΥΚΛΟΦΟΡΩΤΙΚΟ ΗΜΕΡΑ	0,00	0,00
Σύνολο	26 401,58	26 401,58

9-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

Σ ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ

V 1.11

Από Ημερολόγιο: 001
 Εως Ημερολόγιο: 006
 Από Ημερομηνία: ΚΥ 1-12-02
 Εως Ημερομηνία: ΤΡ 31-12-02

Λογίο 001 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ		Σύνολο Δευτεροβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Χρέωση	Πίστωση
ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00		176,40
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	600,00		0,00
ΔΑΜΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	880,00		0,00
ΤΑΜΕΙΟ	2 262,40		7 042,47
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1 770,00		0,00
ΑΓΡΑΔΟΚΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΗΡΟΤΕΕΣ	2 472,64		0,00
Φ.Π.Α.	299,83		0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	416,96		0,00
ΑΣΤΙΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00		68,40
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	300,00		0,00
ΑΣΤΙΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	215,00		0,00
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	88,04		0,00
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00		1 900,00
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,00		117,60
Σύνολο	9 304,87		9 304,87

Λογίο 001 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ		Σύνολο Πρωτοβάθμιων Λ/σμών	
Περιγραφή	Χρέωση	Κινήσεις	
		Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00		176,40
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	1 480,00		0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2 262,40		7 042,47
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	1 770,00		0,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	2 472,64		0,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΓΩ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	716,79		68,40
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	515,00		0,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	88,04		0,00
ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΛΚΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00		1 900,00
ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,00		117,60
Σύνολο	9 304,87		9 304,87

9-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

Σ ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ V 1.11

Λόγιο 002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/ορών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	1.508,00	0,00
ΟΥΖΟ ΨΑΡΙΑΤΖΙΣΗ	1.457,00	0,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	3.489,26
Φ.Π.Α.	532,26	0,00
Σύνολα	3.489,26	3.489,26

Λόγιο 002 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/ορών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	2.957,00	0,00
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	0,00	3.489,26
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	532,26	0,00
Σύνολα	3.489,26	3.489,26

Λόγιο 003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ Σύνολα Δευτεροβάθμιων Λ/ορών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.122,28	212,40
Φ.Π.Α.	32,40	476,28
ΟΥΖΟ ΠΑΧΝΑΡΙΟΥ	0,00	1.834,00
ΟΥΖΟ ΔΩΔΕΚΑ	180,00	0,00
ΟΥΖΟ ΜΥΤΙΛΑΙΝΗΣ	0,00	812,00
Σύνολα	3.334,68	3.334,68

Λόγιο 003 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ Σύνολα Πρωτοβάθμιων Λ/ορών

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΠΕΛΑΤΕΣ	3.122,28	212,40
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	32,40	476,28
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	180,00	2.646,00
Σύνολα	3.334,68	3.334,68

9-02 Συγκ/κή Κίνηση Ημερολογίων Γενικής Λογιστικής

Σ ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ V 1.11

λόγιο 004 ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολο Δευτεροβάθμιων λ/ορίων

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΜΕΤΑΒΙΒ. ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ.	1,00	0,00
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΓΡΑΜ. ΕΙΣΠΡ.	0,00	1,00
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	1 060,00
ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	411,60
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	1 200,00	530,00
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	600,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΠΕΛΑΤΕΣ	294,00	0,00
ΠΡΟΨΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1 730,00	0,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΑΗΡΟΤΕΑ	0,00	1 360,00
ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΗΡΟΤΕΕΣ	0,00	2 472,64
Φ.Π.Α.	1 790,00	1 790,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	208,48
ΠΑΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (Ι.Κ.Α.)	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	3 873,81	0,00
ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ & ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1 106,36	0,00
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΛΟΙΠΩΝ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	160,00	0,00
ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΟΙ ΤΟΚΟΙ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ	0,00	140,00
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	117,60	0,00
Σύνολο	10 272,77	10 272,77

λόγιο 004 ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολο Πρωτοβάθμιων λ/ορίων

Περιγραφή	Κινήσεις	
	Χρέωση	Πίστωση
ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΝΤΡΑΓΜ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	1,00	0,00
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΝΤΡ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	0,00	1,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00	1 471,60
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	1 200,00	530,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	600,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	294,00	0,00
ΠΡΟΨΗΘΕΥΤΕΣ	1 730,00	0,00
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΑΗΡΟΤΕΑ	0,00	1 360,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	2 472,64
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΥΤΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	1 790,00	1 998,48
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	1 699,05
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4 980,17	0,00
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	160,00	0,00
ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00	140,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΥΤΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	117,60	0,00
Σύνολο	10 272,77	10 272,77

ΒΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΜΠΡΑΓΜ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1,00	0,00	1,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	1,00	0,00	1,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1,00	0,00	1,00
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΜΠΡ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1,00	-1,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	1,00	-1,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	1,00	-1,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	146 735,00	19 120,00	127 615,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146 735,00	19 120,00	127 615,00
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	29 347,00	4 402,00	24 945,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	29 347,00	4 402,00	24 945,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	42 552,87	21 716,81	20 836,06
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	42 552,87	21 716,81	20 836,06
ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΛΙΣΜΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	4 284,00	845,00	3 439,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 284,00	845,00	3 439,00
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	75 755,00	360,00	75 395,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	2 957,00	0,00	2 957,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	2 957,00	0,00	2 957,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	78 712,00	360,00	78 352,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	26 597,50	19 780,00	6 817,50
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	176,40	- 176,40
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	3 122,28	212,40	2 909,88
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	301 631,87	46 444,81	255 187,06

ΒΣΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
αφορά		301 631,87	46 444,81	255 187,06
ΠΕΛΑΤΕΣ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 471,60	-1 471,60
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	3 122,28	1 860,40	1 261,88
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	29 719,78	21 640,40	8 079,38
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΤΡΑΚΤΕΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	3 135,00	2 205,00	930,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 200,00	530,00	670,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	1 200,00	530,00	670,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 335,00	2 735,00	1 600,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	8 818,49	8 818,49	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 480,00	0,00	1 480,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	600,00	- 600,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	1 480,00	600,00	880,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	10 298,49	9 418,49	880,00
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΚΕΡΤΗΓΙΚΟΥ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	52 943,83	10 183,93	42 759,90
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	2 262,40	7 042,47	-4 780,07
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	2 262,40	7 042,47	-4 780,07
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	55 206,23	17 226,40	37 979,83
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	176 082,00	-176 082,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	2 934,00	-2 934,00
αφορά		401 191,37	276 481,10	124 710,27

ΣΤΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Στοιχεία		401 191,37	276 481,10	124 710,27
ΠΡΟΒΛΗΤΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	294,00	- 294,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	294,00	0,00	294,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	294,00	0,00	294,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	294,00	294,00	0,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	56 104,00	-56 104,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΜΙΚΡΗΣ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΠΡΟΫΠΗΡΕΥΤΕΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	6 189,10	29 720,90	-23 531,80
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 770,00	0,00	1 770,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	0,00	3 489,26	-3 489,26
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 730,00	0,00	1 730,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	3 500,00	3 489,26	10,74
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	9 689,10	33 210,16	-23 521,06
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΗΡΟΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	5 874,00	-5 874,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 360,00	-1 360,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	1 360,00	-1 360,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	7 234,00	-7 234,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	181,37	21 153,37	-20 972,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	2 472,64	0,00	2 472,64
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 472,64	-2 472,64
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	2 472,64	2 472,64	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	2 654,01	23 626,01	-20 972,00
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΓΙΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	8 111,77	9 078,65	- 966,88
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	716,79	68,40	648,39
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	532,26	0,00	532,26
Στοιχεία		413 828,48	396 949,27	16 879,21

ΣΤΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Φοροί		413 828,48	396 949,27	16 879,21
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	32,40	476,28	- 443,88
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 790,00	1 998,48	- 208,48
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	3 071,45	2 543,16	528,29
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	11 183,22	11 621,81	- 438,59
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1 699,05	4 425,10	-2 726,05
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	1 699,05	-1 699,05
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 699,05	6 124,15	-4 425,10
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΑΦΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	9 960,34	0,00	9 960,34
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	4 980,17	0,00	4 980,17
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	14 940,51	0,00	14 940,51
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	953,77	0,00	953,77
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	515,00	0,00	515,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	515,00	0,00	515,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 468,77	0,00	1 468,77
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	272,23	0,00	272,23
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	272,23	0,00	272,23
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	179,49	0,00	179,49
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	88,04	0,00	88,04
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	88,04	0,00	88,04
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	267,53	0,00	267,53
Φοροί		443 659,79	414 695,23	28 964,56

ΣΕΛΙΑ 0Ε

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
αφορά		443 659,79	414 695,23	28 964,56
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	40,00	0,00	40,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	160,00	0,00	160,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	160,00	0,00	160,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	200,00	0,00	200,00
ΑΦΡΕΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΠΕΞΗΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	146,73	0,00	146,73
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146,73	0,00	146,73
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	850,00	17 925,00	-17 075,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	180,00	2 646,00	-2 466,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	180,00	2 646,00	-2 466,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 030,00	20 571,00	-19 541,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΡΧΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	1 538,00	-1 538,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	1 900,00	-1 900,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	1 900,00	-1 900,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	3 438,00	-3 438,00
ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	140,00	- 140,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	140,00	- 140,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	140,00	- 140,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΥΤΟΕΛΕΓΣΜΑΤΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	58,69	6 250,98	-6 192,29
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	117,60	0,00	117,60
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	117,60	0,00	117,60
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	176,29	6 250,98	-6 074,69
ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	117,60	- 117,60
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	0,00	117,60	- 117,60
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	117,60	- 117,60
αφορά		445 212,81	445 212,81	0,00

ΣΤΙΑ ΘΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
εφορά		445 212,81	445 212,81	0,00
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	289 648,00	289 648,00	0,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	289 648,00	289 648,00	0,00
	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	708 459,23	708 459,23	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	9 304,87	9 304,87	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	3 489,26	3 489,26	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	3 334,68	3 334,68	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	10 272,77	10 272,77	-0,00
	Σύνολο 1-12-02 Εως 31-12-02	26 401,58	26 401,58	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	734 860,81	734 860,81	0,00

Εκτύπωση Καθολικού Τριτοβαθμίων

Σελ : 1

ΣΤΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 50.00.00 έως : 50.99.99
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

α	Ημολ.	Αύξ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Εναλ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
02	002	50.00.02	ΚΑΡΑΝΙΚΟΛΑΣ					
				Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
				Συνολικά 30-11-02		2 259,70	9 609,70	-7 350,00
02	002	59	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ 38	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 770,00	-9 120,00
02	001	60	ΕΝΤ.ΠΛΗΡ. 15	ΕΝΤΑΛΜΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ		1 770,00	0,00	-7 350,00
02	002	62	ΤΙΜ.ΠΩΛ-ΔΑ. 54	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		0,00	1 719,26	-9 069,26
02	004	65	ΑΠΩΔ. ΣΥΝ/ΚΩΝ	ΑΦΩΔΟΧΗ ΣΥΝ/ΚΩΝ		1 200,00	0,00	-7 869,26
02	004	78	ΣΥΝΑΛΛ. Α. 30/5	ΟΠΙΣΘΟΓΡΑΦΗΣΗ ΣΥΝ/ΚΩΝ		530,00	0,00	-7 339,26
				Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		3 500,00	3 489,26	10,74
				Σύνολα έως 31-12-02		5 759,70	13 098,96	-7 339,26
				Τελικά σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		3 500,00	3 489,26	10,74
				Τελικά σύνολα έως 31-12-02		5 759,70	13 098,96	-7 339,26

Εκτύπωση Καθολικού Τριτοβαθμίων

Σελ : 1

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κίν.ση Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 30.00.00 έως : 30.99.99
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδ. Ομάδ.	Κωδ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενοχ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
02	001	10ΣΗΦΙΔΗΣ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		3 861,50	0,00	3 861,50
02	004	72	ΕΠΙΧΡΑ ΣΥΝΑΜΜ ΕΚΔΟΣΗ ΣΥΝ/ΚΩΝ		0,00	1 060,00	2 801,50
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		0,00	1 060,00	-1 060,00
			Σύνολα έως 31-12-02		3 861,50	1 060,00	2 801,50
02	002	ΦΙΛΗΠΠΟΠΟΥΛΟΣ					
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		3 004,00	2 124,00	880,00
02	003	67	ΠΙΣΤ. ΤΙΜ. 26 ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ		0,00	212,40	667,60
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		0,00	212,40	-212,40
			Σύνολα έως 31-12-02		3 004,00	2 336,40	667,60
02	003	63	ΤΙΜ. ΠΩΛ-ΔΑ 98 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		6 122,10	5 585,50	536,60
			ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		958,16	0,00	1 494,76
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		958,16	0,00	958,16
			Σύνολα έως 31-12-02		7 080,26	5 585,50	1 494,76
02	004	61	ΤΙΜ. ΠΩΛ-ΔΑ 36 ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		11 847,90	11 770,50	77,40
			ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ		2 164,12	0,00	2 241,52
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		2 164,12	0,00	2 164,12
			Σύνολα έως 31-12-02		14 012,02	11 770,50	2 241,52
02	004	70	ΑΠΟΦΑΣΗ Δ.Σ. ΑΠΟΦΑΣΗ Δ.Σ.				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		294,00	0,00	294,00
			ΑΠΟΦΑΣΗ Δ.Σ.		0,00	294,00	0,00
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		0,00	294,00	-294,00
			Σύνολα έως 31-12-02		294,00	294,00	0,00

ΕΚΚΕΝΤΡΙΩΣΗ ΚΛΙΜΑΚΙΩΣ ΤΗΡΗΘΡΕΜΑΤΩΝ

Σελ. 2

ΣΙΑ ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Περίοδο
 Από κωδικό λογαρ. : 30.00.00 έως : 30.99.99
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Ημ.λ.	Αύξ. Αριθμός	Παραστατικό	Αιτιολογία	Ενάλ. Παρ.	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
02	004	30.97.01	ΜΕΙΨΗΣ				
			Απογραφής.....		0,00	0,00	0,00
			Συνολικά 30-11-02		294,00	0,00	294,00
02	004	68	ΜΕΤΑΦ. ΛΟΓΑΡ. ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΝΤΙΘΕΤΟΥ		0,00	117,60	176,40
02	001	69	ΓΡΑΜ.ΕΙΣΠ.18 ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ		0,00	176,40	0,00
			Σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		0,00	294,00	- 294,00
			Σύνολα έως 31-12-02		294,00	294,00	0,00
			Τελικά σύνολα από 1-12-02 έως 31-12-02		3 122,28	1 860,40	1 261,88
			Τελικά σύνολα έως 31-12-02		28 545,78	21 340,40	7 205,38

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού Κλεισίματος

Σελ : 1

ΕΙΑ ΟΕ

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΠΓΥΗΣ. & ΕΜΠΡΑΓΜ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1,00	0,00	1,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1,00	0,00	1,00
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΠΓΥΗΣ. & ΕΜΠΡ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	1,00	-1,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	1,00	-1,00
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	146 735,00	19 120,00	127 615,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146 735,00	19 120,00	127 615,00
ΜΗΧΛΗΜΑΤΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	29 347,00	4 402,00	24 945,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	29 347,00	4 402,00	24 945,00
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	42 552,87	21 716,81	20 836,06
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	42 552,87	21 716,81	20 836,06
ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	4 284,00	845,00	3 439,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 284,00	845,00	3 439,00
ΕΠΙΧΟΡΕΥΜΑΤΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	78 712,00	360,00	78 352,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	78 712,00	360,00	78 352,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	29 719,78	21 640,40	8 079,38
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	29 719,78	21 640,40	8 079,38
Σύνολο		331 351,65	68 085,21	263 266,44

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού Κλεισίματος

Σελ : 2

ΕΙΑ ΟΕ

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
Σύνολο		331 351,65	68 085,21	263 266,44
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	4 335,00	2 735,00	1 600,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	4 335,00	2 735,00	1 600,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	10 298,49	9 418,49	880,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	10 298,49	9 418,49	880,00
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΜΕΡΗΤΙΚΟΥ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	55 206,23	17 226,40	37 979,83
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	55 206,23	17 226,40	37 979,83
ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	176 082,00	-176 082,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	176 082,00	-176 082,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	2 934,00	-2 934,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	2 934,00	-2 934,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	294,00	294,00	0,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	294,00	294,00	0,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	56 104,00	-56 104,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	56 104,00	-56 104,00
Σύνολο		401 485,37	332 879,10	68 606,27

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού Κλεισίματος

Σελ : 3

ΙΑ ΟΕ

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
Συνολικά		401 485,37	332 879,10	68 606,27
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΜΗΧΛΙΚΗΣ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΠΡΟΣΦΙΘΕΥΤΕΣ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	9 689,10	33 210,16	-23 521,06
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	9 689,10	33 210,16	-23 521,06
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΠΝΗΡΩΤΕΑ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	7 234,00	-7 234,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	7 234,00	-7 234,00
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	2 654,01	23 626,01	-20 972,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	2 654,01	23 626,01	-20 972,00
ΥΠΟΧΡΩΣΤΕΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	11 183,22	11 621,81	- 438,59
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	11 183,22	11 621,81	- 438,59
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1 699,05	6 124,15	-4 425,10
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 699,05	6 124,15	-4 425,10
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	0,00	0,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	0,00	0,00
ΑΝΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΕΞ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	14 940,51	0,00	14 940,51
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	14 940,51	0,00	14 940,51
Συνολικά		441 651,26	414 695,23	26 956,03

Εκτύπωση Γενικού Καθολικού Κλεισίματος

Σελ : 4

ΙΑ ΟΕ

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
Σύνολο		441 651,26	414 695,23	26 956,03
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1 468,77	0,00	1 468,77
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 468,77	0,00	1 468,77
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	272,23	0,00	272,23
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	272,23	0,00	272,23
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	267,53	0,00	267,53
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	267,53	0,00	267,53
ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	200,00	0,00	200,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	200,00	0,00	200,00
ΑΥΧΟΣΒΕΣΤΙΣ ΠΑΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΔΕΣΜΑΤΩΜΕΝΗΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤ. ΚΟΣΤΟΣ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	146,73	0,00	146,73
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	146,73	0,00	146,73
ΠΡΩΝΗΣΤΙΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	1 030,00	20 571,00	-19 541,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	1 030,00	20 571,00	-19 541,00
ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΧΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	3 438,00	-3 438,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	3 438,00	-3 438,00
ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Εξ απογραφής	0,00	0,00	0,00
	Απο μεταφορά	0,00	140,00	- 140,00
	Εγγραφές Κλεισίματος	0,00	0,00	0,00
	Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00	140,00	- 140,00
Σύνολο		445 036,52	438 844,23	6 192,29

ΙΑ ΘΕ

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίσωση	Υπόλοιπο
ορά		445 036,52	438 844,23	6 192,29
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΩΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Εξ απογραφής Απο μεταφορά	0,00 176,29	0,00 6 250,98	0,00 -6 074,69
	Εγγραφές Κλεισίματος Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 176,29	0,00 6 250,98	0,00 -6 074,69
ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	Εξ απογραφής Απο μεταφορά	0,00 0,00	0,00 117,60	0,00 - 117,60
	Εγγραφές Κλεισίματος Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 0,00	0,00 117,60	0,00 - 117,60
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Εξ απογραφής Απο μεταφορά	0,00 289 648,00	0,00 289 648,00	0,00 0,00
	Εγγραφές Κλεισίματος Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 289 648,00	0,00 289 648,00	0,00 0,00
	Εξ απογραφής Απο μεταφορά	0,00 734 860,81	0,00 734 860,81	0,00 -0,00
	Σύνολο Εγγραφών Κλεισίματος Ανακεφαλαιωτικό Σύνολο	0,00 734 860,81	0,00 734 860,81	0,00 -0,00

Εκτύπωση Συγκεντρωτικού Ημερολογίου

Σελ : 1

ΙΑ ΟΕ

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΣΤΙΧΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΜΠ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1,00	0,00	1,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	1,00	0,00	1,00
ΤΟΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΓΓΥΗΣ. & ΕΜΠ. ΑΣΦΑΛΕΙΩΝ	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1,00	-1,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00	1,00	-1,00
ΠΡΕΥΜΑΤΑ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	2 957,00	0,00	2 957,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	2 957,00	0,00	2 957,00
ΑΤΕΣ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	0,00	176,40	- 176,40
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΓΡΑΜΜΕΩΝ	3 122,28	212,40	2 909,88
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 471,60	-1 471,60
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	3 122,28	1 860,40	1 261,88
ΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 200,00	530,00	670,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	1 200,00	530,00	670,00
ΣΤΙΧΟΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 480,00	0,00	1 480,00
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	600,00	- 600,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	1 480,00	600,00	880,00
ΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	2 262,40	7 042,47	-4 780,07
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	2 262,40	7 042,47	-4 780,07
ΒΑΡΕΥΣΕΙΣ	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	294,00	0,00	294,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	294,00	0,00	294,00
ΜΗΒΕΥΣΕΙΣ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	1 770,00	0,00	1 770,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	0,00	3 489,26	-3 489,26
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 730,00	0,00	1 730,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	3 500,00	3 489,26	10,74
Σύνολο		14 816,68	13 523,13	1 293,55

Εκτύπωση Συγκεντρωτικού Ημερολογίου

Σελ : 2

Περίοδος από : 1-12-02 εως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΑΡΧΗ		14 816,68	13 523,13	1 293,55
ΑΠΑΓΜΑΤΙΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 360,00	-1 360,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00	1 360,00	-1 360,00
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΦΟΡΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	2 472,64	0,00	2 472,64
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	2 472,64	-2 472,64
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	2 472,64	2 472,64	0,00
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	716,79	68,40	648,39
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	532,26	0,00	532,26
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	32,40	476,28	- 443,88
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	1 790,00	1 998,48	- 208,48
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	3 071,45	2 543,16	528,29
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΑΤΑΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	0,00	1 699,05	-1 699,05
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00	1 699,05	-1 699,05
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΑΤ' ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	4 980,17	0,00	4 980,17
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	4 980,17	0,00	4 980,17
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΣΧΕΣΕΩΝ ΜΕ ΤΡΙΤΟΥΣ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	515,00	0,00	515,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	515,00	0,00	515,00
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΑΤ' ΕΞΟΔΑ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	88,04	0,00	88,04
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	88,04	0,00	88,04
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΑΤ' ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΟΧΗΣ				
	ΗΜΕΡΟΛ. ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	160,00	0,00	160,00
	Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	160,00	0,00	160,00
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ				
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	180,00	2 646,00	-2 466,00
Σύνολο		26 103,98	21 597,98	4 506,00

Εκτύπωση Συγκεντρωτικού Ημερολογίου

Σελ : 3

Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Λογαριασμός	Ημερολόγιο	Χρέωση	Πίστωση	Υπόλοιπο
ΑΡΧΗ		26 103,98	21 597,98	4 506,00
ΠΡΟΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Σύνολο 1-12-02 < 31-12-02	180,00	2 646,00	-2 466,00
ΠΑΡΕΤΕΛΕΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00 0,00	1 900,00 1 900,00	-1 900,00 -1 900,00
ΠΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00 0,00	140,00 140,00	- 140,00 - 140,00
ΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	117,60 117,60	0,00 0,00	117,60 117,60
ΠΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ Σύνολο 1-12-02 - 31-12-02	0,00 0,00	117,60 117,60	- 117,60 - 117,60
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	9 304,87	9 304,87	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΩΝ	3 489,26	3 489,26	0,00
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	3 334,68	3 334,68	0,00
	ΗΜΕΡΩΝ ΔΙΑΦ. ΠΡΑΞΕΩΝ	10 272,77	10 272,77	-0,00
	Σύνολο 1-12-02 Έως 31-12-02	26 401,58	26 401,58	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 1

Α ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΑ ΕΡΓΑ	146 735,00	19 120,00	0,00	0,00	146 735,00	19 120,00	127 615,00	0,00
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	146 735,00	0,00	0,00	0,00	146 735,00	0,00	146 735,00	0,00
ΚΤΙΡΙΟ	88 041,00	0,00	0,00	0,00	88 041,00	0,00	88 041,00	0,00
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	34 120,00	0,00	0,00	0,00	34 120,00	0,00	34 120,00	0,00
	24 574,00	0,00	0,00	0,00	24 574,00	0,00	24 574,00	0,00
ΚΑ ΚΤΙΡΙΑ	0,00	19 120,00	0,00	0,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00
ΚΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΚΤΙΡΙΟ	0,00	13 206,00	0,00	0,00	0,00	13 206,00	0,00	13 206,00
ΚΟ ΙΣΟΓΕΙΟ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	0,00	3 095,00	0,00	0,00	0,00	3 095,00	0,00	3 095,00
ΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ	0,00	2 819,00	0,00	0,00	0,00	2 819,00	0,00	2 819,00
ΚΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ	29 347,00	4 402,00	0,00	0,00	29 347,00	4 402,00	24 945,00	0,00
	29 347,00	0,00	0,00	0,00	29 347,00	0,00	29 347,00	0,00
ΚΑ ΕΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00
ΚΑ ΕΡΓΑ	11 847,00	0,00	0,00	0,00	11 847,00	0,00	11 847,00	0,00
ΚΑ ΕΡΓΑ-ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ	0,00	4 402,00	0,00	0,00	0,00	4 402,00	0,00	4 402,00
ΚΑ	176 082,00	23 522,00	0,00	0,00	176 082,00	23 522,00	152 560,00	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 2

Α ΟΕ

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
ο	176 082,00		0,00		176 082,00		152 560,00	
		23 522,00		0,00		23 522,00		0,00
Ο ΥΠΗΛΙΚΗΜΑ Σ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		3 402,00		0,00		3 402,00		3 402,00
Η ΔΙΑΒΑΘΜΙΑ ΑΝΤΑΤΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 000,00		0,00		1 000,00		1 000,00
ΜΕΣΑ	42 552,87		0,00		42 552,87		20 836,06	
		21 716,81		0,00		21 716,81		0,00
ΜΟΤΟΚΥΚΛΟΣ-ΕΙΔΙΚΗΣ	38 004,14		0,00		38 004,14		26 999,06	
		11 005,08		0,00		11 005,08		0,00
ΤΡΟΕΝ	11 005,09		0,00		11 005,09		0,01	
		11 005,08		0,00		11 005,08		0,00
5	17 608,00		0,00		17 608,00		17 608,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
SSAN	9 391,05		0,00		9 391,05		9 391,05	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Α ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	4 548,73		0,00		4 548,73		0,00	
		10 711,73		0,00		10 711,73		6 163,00
Ο ΦΟΡΤΗΓΟ CITROEN	4 548,73		0,00		4 548,73		0,00	
		4 548,73		0,00		4 548,73		0,00
Ο ΦΟΡΤΗΓΟ C15	0,00		0,00		0,00		0,00	
		6 163,00		0,00		6 163,00		6 163,00
ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟ ΕΞΟΡΥΣΜΟΣ	4 284,00		0,00		4 284,00		3 439,00	
		845,00		0,00		845,00		0,00
	1 589,00		0,00		1 589,00		1 589,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	705,00		0,00		705,00		705,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ά	222 918,87		0,00		222 918,87		176 835,06	
		46 083,81		0,00		46 083,81		0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 3

Α ΟΕ

Επιλογή : Κιν.ση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	222 918,87		0,00		222 918,87		176 835,06	
		46 083,81		0,00		46 083,81		0,00
	294,00		0,00		294,00		294,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	590,00		0,00		590,00		590,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΓΡΑΦΕΙΟΥ	935,00		0,00		935,00		935,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
HEWLETT PACKARD	150,00		0,00		150,00		150,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΚΑΙ CASIO	235,00		0,00		235,00		235,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	550,00		0,00		550,00		550,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΟΙ Η/Υ & Α ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ	1 760,00		0,00		1 760,00		1 760,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	1 760,00		0,00		1 760,00		1 760,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Α ΕΠΙΠΛΩ & ΑΣΙΤΟΣ	0,00	845,00	0,00		0,00	845,00	0,00	845,00
Α ΕΠΙΠΛΩ	0,00	247,00	0,00		0,00	247,00	0,00	247,00
ΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	0,00	70,00	0,00		0,00	70,00	0,00	70,00
ΟΙ Η/Υ	0,00	528,00	0,00		0,00	528,00	0,00	528,00
Α	75 755,00	360,00	2 957,00	0,00	78 712,00	360,00	78 352,00	0,00
Α	298 673,87	46 443,81	2 957,00	0,00	301 630,87	46 443,81	255 187,06	0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 4

Α ΟΕ

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Είσεως	Σύνολα εις 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	298 673,87		2 957,00		301 630,87		255 187,06	
		46 443,81		0,00		46 443,81		0,00
	28 300,00		0,00		28 300,00		27 940,00	
		360,00		0,00		360,00		0,00
	25 000,00		0,00		25 000,00		25 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	3 300,00		0,00		3 300,00		3 300,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00		0,00	
		360,00		0,00		360,00		360,00
	14 770,00		1 500,00		16 270,00		16 270,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	10 000,00		0,00		10 000,00		10 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	4 770,00		1 500,00		6 270,00		6 270,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	16 190,00		0,00		16 190,00		16 190,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	10 500,00		0,00		10 500,00		10 500,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	5 690,00		0,00		5 690,00		5 690,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	16 495,00		1 457,00		17 952,00		17 952,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	15 000,00		0,00		15 000,00		15 000,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	1 495,00		1 457,00		2 952,00		2 952,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	26 597,50		3 122,28		29 719,78		8 079,38	
		19 780,00		1 860,40		21 640,40		0,00
	325 271,37		6 079,28		331 350,65		263 266,44	
		66 223,81		1 860,40		68 084,21		0,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 5

Α ΟΕ

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Είδος	Σύνολα εις 30-11-02		Σύνολα Περίοδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	325 271,37		6 079,28		331 350,65		263 266,44	
		66 223,81		1 860,40		68 084,21		0,00
ΣΤΕΡΙΚΟΥ	26 009,50		3 122,28		29 131,78		8 079,38	
		19 780,00		1 272,40		21 052,40		0,00
	1 174,00		0,00		1 174,00		874,00	
		300,00		0,00		300,00		0,00
	3 861,50		0,00		3 861,50		2 801,50	
		0,00		1 060,00		1 060,00		0,00
ΑΟΣ	3 004,00		0,00		3 004,00		667,60	
		2 124,00		212,40		2 336,40		0,00
	6 122,10		958,16		7 080,26		1 494,76	
		5 585,50		0,00		5 585,50		0,00
ΚΑΚΗ Ο.Ε.	11 847,90		2 164,12		14 012,02		2 241,52	
		11 770,50		0,00		11 770,50		0,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	588,00		0,00		588,00		0,00	
		0,00		588,00		588,00		0,00
Ρ.Ε.	294,00		0,00		294,00		0,00	
		0,00		294,00		294,00		0,00
	294,00		0,00		294,00		0,00	
		0,00		294,00		294,00		0,00
ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	3 135,00		1 200,00		4 335,00		1 600,00	
		2 205,00		530,00		2 735,00		0,00
ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΣΤΟ ΙΟ	2 250,00		1 200,00		3 450,00		2 035,00	
		885,00		530,00		1 415,00		0,00
ΕΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ ΓΙΑ	885,00		0,00		885,00		885,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΠΡΟΕΞΟΦΛΗΜΕΝΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 320,00		0,00		1 320,00		1 320,00
	328 406,37		7 279,28		335 685,65		264 866,44	
		68 428,81		2 390,40		70 819,21		0,00

ΕΚΛΟΓΗ ΤΕΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΝΑΚΑΛΥΨΗΣ ΤΟΥΣ ΤΥΤΟΥ

Σελ. 1

02

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολα έως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	328 406,37		7 279,28		335 685,65		264 866,44	
		68 428,81		2 390,40		70 819,21		0,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ	8 818,49		1 480,00		10 298,49		880,00	
		8 818,49		600,00		9 418,49		0,00
ΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1 200,00		600,00		1 800,00		0,00	
		1 200,00		600,00		1 800,00		0,00
ΕΣ ΕΡΜΗΣΕΩΝ	1 200,00		600,00		1 800,00		0,00	
		1 200,00		600,00		1 800,00		0,00
ΕΣΤΙΚΟΥ	0,00		880,00		880,00		880,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	0,00		880,00		880,00		880,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7 618,49		0,00		7 618,49		0,00	
		7 618,49		0,00		7 618,49		0,00
ΕΣΙΑ CITROEN	7 618,49		0,00		7 618,49		0,00	
		7 618,49		0,00		7 618,49		0,00
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	52 943,83		2 262,40		55 206,23		37 979,83	
		10 183,93		7 042,47		17 226,40		0,00
	47 073,83		2 262,40		49 336,23		32 109,83	
		10 183,93		7 042,47		17 226,40		0,00
	47 073,83		2 262,40		49 336,23		32 109,83	
		10 183,93		7 042,47		17 226,40		0,00
ΕΣΕΣ	5 870,00		0,00		5 870,00		5 870,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣΕΣ ΣΤΗΝ Ε.Τ.Ε.	5 870,00		0,00		5 870,00		5 870,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00		0,00	
		176 082,00		0,00		176 082,00		176 082,00
ΕΣΦΑΙΟ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		176 082,00		0,00		176 082,00		176 082,00
	390 168,69		11 021,68		401 190,37		303 726,27	
		263 513,23		10 032,87		273 546,10		176 082,00

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 7

0Ε

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Είδος	Σύνολα ως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	390 168,69		11 021,68		401 190,37		303 726,27	
		263 513,23		10 032,87		273 546,10		176 082,00
ΕΡΓΙΟΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		105 649,20		0,00		105 649,20		105 649,20
ΔΑΝΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		70 432,80		0,00		70 432,80		70 432,80
	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 934,00		0,00		2 934,00		2 934,00
ΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 934,00		0,00		2 934,00		2 934,00
	0,00		294,00		294,00		0,00	
		294,00		0,00		294,00		0,00
ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΡΕΙΣ	0,00		294,00		294,00		0,00	
		294,00		0,00		294,00		0,00
Α ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ε.Π.Ε.	0,00		176,40		176,40		0,00	
		176,40		0,00		176,40		0,00
Α ΜΕΤΗ	0,00		117,60		117,60		0,00	
		117,60		0,00		117,60		0,00
ΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
ΕΦ/ΣΧΟΙ ΠΑΚΡ/ΣΧΟΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
Ε.Τ.Ε.	0,00		0,00		0,00		0,00	
		56 104,00		0,00		56 104,00		56 104,00
	6 189,10		3 500,00		9 689,10		0,00	
		29 720,90		3 489,26		33 210,16		23 521,06
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	6 189,10		3 500,00		9 689,10		0,00	
		29 720,90		3 489,26		33 210,16		23 521,06
	396 357,79		14 815,68		411 173,47		303 726,27	
		352 566,13		13 522,13		366 088,26		258 641,06

ΔΕΛΤΙΟ ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΩΝ ΑΝΑΛΥΣΕΩΝ ΤΟΥΣ ΤΥΧΟΥΣ

Σελ. 1 ο 0

0Ε

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Είδος	Σύνολα εις 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	396 357,79		14 815,68		411 173,47		303 726,27	
		352 566,13		13 522,13		366 088,26		258 641,06
	424,80		0,00		424,80		0,00	
		7 528,00		0,00		7 528,00		7 103,20
	3 504,60		0,00		3 504,60		0,00	
		12 583,20		0,00		12 583,20		9 078,60
	2 259,70		3 500,00		5 759,70		0,00	
		9 609,70		3 489,26		13 098,96		7 339,26
ΑΝΡΩΤΕΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		5 874,00		1 360,00		7 234,00		7 234,00
ΑΝΡΩΤΕΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		5 874,00		1 360,00		7 234,00		7 234,00
ΑΦΟΡΟΙ	181,37		2 472,64		2 654,01		0,00	
		21 153,37		2 472,64		23 626,01		20 972,00
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΑΝΡΩΤΕΣ	0,00		2 472,64		2 472,64		0,00	
		9 890,56		2 472,64		12 363,20		9 890,56
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00		2 472,64		2 472,64		0,00	
		9 890,56		2 472,64		12 363,20		9 890,56
ΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	181,37		0,00		181,37		0,00	
		11 262,81		0,00		11 262,81		11 081,44
*ΟΙ ΤΕΣΣΕΡΕΣ	61,01		0,00		61,01		0,00	
		61,01		0,00		61,01		0,00
PORTO HELI	120,36		0,00		120,36		0,00	
		120,36		0,00		120,36		0,00
ΤΟΥΡΑΟΙ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		11 081,44		0,00		11 081,44		11 081,44
ΑΠΟ ΟΦΘΟΥΣ-ΤΕΛΗ	8 111,77		3 071,45		11 183,22		0,00	
		9 078,65		2 543,16		11 621,81		438,59
	404 650,93		20 359,77		425 010,70		303 726,27	
		388 672,15		19 897,93		408 570,08		287 285,65

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 9

0Ε

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Είδος	Σύνολα εις 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	404 650,93		20 359,77		425 010,70		303 726,27	
		388 672,15		19 897,93		408 570,08		287 285,65
	7 891,77		2 654,49		10 546,26		540,46	
		7 739,52		2 266,28		10 085,80		0,00
	2 745,90		532,26		3 278,16		1 299,46	
		1 856,70		122,00		1 978,70		0,00
	1 643,40		1 612,40		3 255,80		0,00	
		3 226,50		476,28		3 702,78		446,98
	16,40		54,55		70,95		0,00	
		3,78		88,00		91,78		20,83
	1 690,39		0,00		1 690,39		528,25	
		1 162,14		0,00		1 162,14		0,00
ΑΡΧΑΙΣΤΗ Φ.Π.Α.	1 795,68		455,28		2 250,96		0,00	
		1 490,40		1 580,00		3 070,40		819,44
ΑΡΧΑΙΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00		416,96		416,96		0,00	
		1 097,96		208,48		1 306,44		889,48
	0,00		323,98		323,98		0,00	
		910,98		161,99		1 072,97		748,99
ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0,00		92,98		92,98		0,00	
		92,98		46,49		139,47		46,49
ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΟΓΑ ΜΙΣΘΩΤΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		94,00		0,00		94,00		94,00
ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΜΕΣΩΝ	220,00		0,00		220,00		0,00	
		220,00		0,00		220,00		0,00
ΦΟΡΤΗΓΩΝ	220,00		0,00		220,00		0,00	
		220,00		0,00		220,00		0,00
Ι-ΤΕΛΗ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		21,17		68,40		89,57		89,57
	404 650,93		20 359,77		425 010,70		303 726,27	
		388 672,15		19 897,93		408 570,08		287 285,65

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 10

0Ε

Επιλογή : Κιν. στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 30-11-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	404 650,93		20 359,77		425 010,70		303 726,27	
		388 672,15		19 897,93		408 570,08		287 285,65
ΕΙΣΟΔΙΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
ΕΣ		21,17		68,40		89,57		89,57
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΙ	1 699,05		0,00		1 699,05		0,00	
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ		4 425,10		1 699,05		6 124,15		4 425,10
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ	1 699,05		0,00		1 699,05		0,00	
		4 425,10		1 699,05		6 124,15		4 425,10
ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΙΛΗΣΕΙΣ	1 699,05		0,00		1 699,05		0,00	
		4 425,10		1 699,05		6 124,15		4 425,10
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	9 960,34		4 980,17		14 940,51		14 940,51	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	7 747,62		3 873,81		11 621,43		11 621,43	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ	7 747,62		3 873,81		11 621,43		11 621,43	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ ΕΠΗΛΙΞΕΩΝ	2 212,72		1 106,36		3 319,08		3 319,08	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ Ι.Κ.Α.	2 166,24		1 083,12		3 249,36		3 249,36	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ ΣΤΑΣΙΑΣ	46,48		23,24		69,72		69,72	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ	953,77		515,00		1 468,77		1 468,77	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ	880,41		300,00		1 180,41		1 180,41	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΙΣΘΟΡΕΣ	880,41		300,00		1 180,41		1 180,41	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	417 264,09		25 854,94		443 119,03		320 135,55	
		393 097,25		21 596,98		414 694,23		291 710,75

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 11

0Ε

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τίτλος	Σύνολο έως 30-11-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	417 264,09	393 097,25	25 854,94	21 596,98	443 119,03	414 694,23	320 135,55	291 710,75
ΜΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	73,36	0,00	215,00	0,00	288,36	0,00	288,36	0,00
	73,36	0,00	0,00	0,00	73,36	0,00	73,36	0,00
	0,00	0,00	215,00	0,00	215,00	0,00	215,00	0,00
	272,23	0,00	0,00	0,00	272,23	0,00	272,23	0,00
ΥΠΟΧΡΩΣΙΑΣ ΜΕΣΩΝ	220,00	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00	0,00
ΚΡΗΤΩΝ	220,00	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00	0,00
ΟΙ-ΤΕΛΗ	52,23	0,00	0,00	0,00	52,23	0,00	52,23	0,00
Σ	29,35	0,00	0,00	0,00	29,35	0,00	29,35	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΤΗ ΣΟΒΗΛΙΑΤΟΣ	22,88	0,00	0,00	0,00	22,88	0,00	22,88	0,00
Α	179,49	0,00	88,04	0,00	267,53	0,00	267,53	0,00
ΡΩΝ	0,00	0,00	88,04	0,00	88,04	0,00	88,04	0,00
ΡΑΣ ΥΠΟΧΡΩΣΙΑΣ ΜΕΣΩ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	0,00	88,04	0,00	88,04	0,00	88,04	0,00
ΩΝ	158,49	0,00	0,00	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00
	417 715,81	393 097,25	25 942,98	21 596,98	443 658,79	414 694,23	320 675,31	291 710,75

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 12

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Οδικός Αριθμός	Σύνολο έως 30-11-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	417 715,81	393 097,25	25 942,98	21 596,98	443 658,79	414 694,23	320 675,31	291 710,75
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	158,49	0,00	0,00	0,00	158,49	0,00	158,49	0,00
ΑΝΑΦΟΡΗΣ	21,00	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	21,00	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	40,00	0,00	160,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	146,73	0,00	0,00	0,00	146,73	0,00	146,73	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	146,73	0,00	0,00	0,00	146,73	0,00	146,73	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	146,73	0,00	0,00	0,00	146,73	0,00	146,73	0,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	850,00	17 925,00	180,00	2 646,00	1 030,00	20 571,00	0,00	19 541,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	280,00	1 225,00	0,00	1 834,00	-280,00	3 059,00	0,00	2 779,00
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΣ	0,00	1 225,00	0,00	1 834,00	0,00	3 059,00	0,00	3 059,00
	418 752,54	411 022,25	26 282,98	24 242,98	445 035,52	435 265,23	321 022,04	311 251,75

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 13

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Τύπος	Σύνολα έως 30-11-02		Σύνολα Περιόδου		Σύνολα την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	418 752,54		26 282,98		445 035,52		321 022,04	
		411 022,25		24 242,98		435 265,23		311 251,75
ΥΖΟΥ ΠΑΡΜΑΡΙΟΥ	280,00		0,00		280,00		280,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	0,00		180,00		180,00		0,00	
		4 520,00		0,00		4 520,00		4 340,00
ΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		4 520,00		0,00		4 520,00		4 520,00
ΟΥ ΔΩΔΕΚΑ	0,00		180,00		180,00		180,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 775,00		812,00		3 587,00		3 587,00
ΟΥ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 775,00		812,00		3 587,00		3 587,00
ΖΙΜ	570,00		0,00		570,00		0,00	
		9 405,00		0,00		9 405,00		8 835,00
ΟΥ ΜΠΑΜΙΑΤΖΙΜ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		9 405,00		0,00		9 405,00		9 405,00
ΟΥ ΜΠΑΜΙΑΤΖΙΜ	570,00		0,00		570,00		570,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΜΕΚΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 538,00		1 900,00		3 438,00		3 438,00
ΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		1 538,00		1 900,00		3 438,00		3 438,00
ΕΙΟΥ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΟΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		950,00		1 900,00		2 850,00		2 850,00
ΗΚΗΣ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		588,00		0,00		588,00		588,00
ΙΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		140,00		140,00		140,00
	418 752,54		26 282,98		445 035,52		321 022,04	
		412 560,25		26 282,98		438 843,23		314 829,75

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 14

Επιλογή : Κίνηση Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Κωδικός Λογος	Σύνολο εις 30-11-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	418 752,54		26 282,98		445 035,52		321 022,04	
		412 560,25		26 282,98		438 843,23		314 829,75
ΤΟΚΟΙ ΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		140,00		140,00		140,00
ΑΝΟΡΓΑΝΑ	58,69		117,60		176,29		0,00	
		6 250,98		0,00		6 250,98		6 074,69
ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	58,69		0,00		58,69		58,69	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ	58,69		0,00		58,69		58,69	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΕΣ	0,00		117,60		117,60		117,60	
		0,00		0,00		0,00		0,00
ΠΕΛΑΤΕΣ	0,00		117,60		117,60		117,60	
		0,00		0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00		0,00	
		6 250,98		0,00		6 250,98		6 250,98
ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΜΕΤΑΦ. ΜΕΣΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		2 201,09		0,00		2 201,09		2 201,09
ΕΙΣΙΑ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		4 049,89		0,00		4 049,89		4 049,89
ΑΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		117,60		117,60		117,60
ΧΡΗΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		117,60		117,60		117,60
ΑΝΩΣΘΕΣΜΕΝΩΝ	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		117,60		117,60		117,60
	418 811,23		26 400,58		445 211,81		321 022,04	
		418 811,23		26 400,58		445 211,81		321 022,04

Εκτύπωση Γενικού & Αναλυτικού Ισοζυγίου

Σελ : 15

Επιλογή : Κιν.στη Χρήση
 Από κωδικό λογαρ. : 10 έως : 90
 Περίοδος από : 1-12-02 έως : 31-12-02

Ονομα	Σύνολο ως 30-11-02		Σύνολο Περιόδου		Σύνολο την 31-12-02		Υπόλοιπο την 31-12-02	
	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση	Χρέωση	Πίστωση
	418 811,23		26 400,58		445 211,81		321 022,04	
		418 811,23		26 400,58		445 211,81		321 022,04
	289 648,00		0,00		289 648,00		0,00	
		289 648,00		0,00		289 648,00		0,00
ΑΝΟΙΓΜΑΤΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	289 648,00		0,00		289 648,00		0,00	
		289 648,00		0,00		289 648,00		0,00
	708 459,23		26 400,58		734 859,81		321 022,04	
		708 459,23		26 400,58		734 859,81		321 022,04

