

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 16η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Αξία κτήσεως	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012		Αναπόθεσ. Αξία	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2011	
	Αποβιώσει	Αξία		Αποβιώσει	Αναπόθεσ. Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ					
1. Έξοδα κτίσεως και πρώτης εγκατάστασης	66.350,31	51.974,40	14.375,91	66.350,31	38.704,34
	66.350,31	51.974,40	14.375,91	66.350,31	38.704,34
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
<i>Ι. Αφαιρέσιμα ακινοποιήσιμα</i>					
1. Παραγωγικές και βιομηχανικές βιομηχανικές Διοικήσεις	35.000,00	34.999,98	0,02	35.000,00	31.500,00
Σύνολο (Γ Ι)	35.000,00	34.999,98	0,02	35.000,00	31.500,00
<i>ΙΙ. Ενσώματα ακινοποιήσιμα</i>					
1. Γήρινα-Οικόπεδα	3.695.411,21	0,00	3.695.411,21	2.997.839,95	0,00
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	6.574.037,65	5.186.738,99	1.387.298,66	6.518.522,65	5.039.700,58
3. Μηχανήματα-τεχνικά κατασκευές και λοιπά μηχανολογικά εξοπλιστικά	3.734.798,92	3.512.675,36	222.123,56	3.725.068,56	3.605.040,26
4. Μεταφορικά μέσα	212.550,78	178.802,16	33.748,62	213.670,17	176.119,89
5. Επίπλα και λοιπά εξοπλιστικά	3.563.552,13	3.345.126,20	218.425,93	3.383.029,45	3.216.859,14
7. Ακινοποιήσιμα υπό εκτέλεση και προκαταβόλες	0,00	0,00	0,00	50.796,00	0,00
Σύνολο (ΓΙΙ)	17.780.350,69	13.233.347,71	4.547.009,98	16.888.928,78	11.793.727,97
Σύνολο ακινοποιήσιμα (ΓΙ + ΓΙΙ)	17.815.350,69	13.233.347,71	4.547.009,98	16.925.928,78	11.824.227,97
<i>ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</i>					
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			14.209,91		14.209,91
Σύνολο πάγια ενεργήσιμα (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			5.571.217,91		5.113.908,82
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
<i>Ι. Αποβιώσιμα</i>					
1. Εμπορεύσιμα			2.278.036,39		3.044.032,92
2. Προϊόντα Έργων και ημιτελή-Υποπροϊόντα και Υπόλειμμα			1.528.580,41		1.267.670,87
3. Παροχές ή σε ΕΒΕΔΕ			666.692,97		397.530,74
4. Τόκοι και βεβαιωθέντες Ανεπίλυτοι υλικό-Ανταρθητικοί και ΕΒΗ οικισμοί			2.424.677,06		2.326.813,72
			6.897.986,83		7.036.048,25
<i>ΙΙ. Απαιτήσεις</i>					
1. Πελάτες		11.266.337,13		10.317.261,00	
Μείωση Προβλέψεις (44.111)		0,00		0,00	
Χαρτοφυλάκιο		11.266.337,13		10.317.261,00	
-Χαρτοφυλάκιο		511.163,32		585.312,32	
-Στε. Τράπεζες για έσοδα		665.332,22		1.058.048,18	
3α. Επιπτώσεις από την επαναπροσδιορισμό		4.477.373,80		10.028.616,05	
3β. Επιπτώσεις σε καθιστερήσεις		455.887,22		455.887,22	
5. Βασικά υποβληθέντα απαιτήσεις κατά συνδυασμών επιχειρήσεων		2.762.890,16		2.638.948,16	
8. Δεσφισμένοι ή/και καταβληθέντα		0,00		0,00	
11. Χρεώστες διάφοροι		757.696,39		602.652,44	
12. Αναρτημένοι διακηρύξεις προκαταβολών και πιστώσεων		414.113,16		398.333,04	
		20.793.630,08		25.499.746,09	
<i>ΙΙΙ. Δείγματα</i>					
1. Ταμείο		29.068,16		96.535,25	
3. Καταθέσεις όψεως και προβλεπόμενες		262.220,95		883.496,43	
Σύνολο κυκλοφορούντα ενεργήσιμα (Δ Ι+Δ ΙΙ+Δ ΙΙΙ)		291.289,11		980.031,68	
		27.088.969,02		31.513.820,66	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
1. Έξοδα επί των χρεών		73.226,59		39.773,37	
3. Λοιπά μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργήσιμα		0,00		0,00	
		73.226,59		39.773,37	

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2011	Α. ΑΙΤΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
		Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2011
		Α. ΑΙΤΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
		<i>Ι. Κεφάλαιο μετοχών (971.155 μετοχές των 2,93 ευρώ)</i>	
		2.845.484,15	2.845.484,15
		<i>ΙΙ. Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπό το όριο</i>	
		2.069.781,36	2.069.781,36
		<i>ΙΙΙ. Διαφορά από μετατροπή μετοχών κεφαλαίων σε ευρώ</i>	
		0,00	0,00
		<i>ΙΙΙ. Διαφορά αναπροσαρμογής-Εναρμονισμένες αποβιώσιμα - Διαφορές παγίων</i>	
		1. Κατά την επαναπροσδιορισμό	
		1.211.921,57	514.350,31
		2. Διαφορές από αναπροσαρμογή οφείας	
		82.998,86	170.964,89
		3. Επηρεαστικές επενδύσεις πάγου ενεργήσιμα	
		1.394.320,43	685.315,20
		<i>ΙV. Αποθεματικά Κεφάλαια</i>	
		1. Τακτικό αποθεματικό	
		233.564,50	233.564,50
		2. Αποθεματικό επένδυσης	
		1.185.065,70	1.185.065,70
		3. Αποθεματικό από την έκδοση μετοχών	
		1.382.527,83	1.382.527,83
		4. Αποθεματικό από την έκδοση μετοχών	
		2.801.158,03	2.801.158,03
		<i>V. Αποτελέσματα εκ νέου</i>	
		Υπόλοιπο έτηλης χρήσεως εκ νέου	
		-200.400,14	-375.173,84
		Υπόλοιπο έτηλης προηγούμενης χρήσεως	
		2.065.880,37	2.065.880,37
		Υπόλοιπο κεφαίων εκ νέου	
		1.431.678,04	1.632.078,18
		Σύνολο ίδιων κεφαλαίων	
		10.443.022,01	10.033.816,92
		Β. ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	
		1. Λοιπές προβλεπόμενες	
		0,00	0,00
		Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
		<i>Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>	
		1. Ομιλολογικά δάνεια	
		5.264.000,00	6.776.667,20
		<i>ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>	
		1. Προμηθευτές	
		2.341.550,94	2.074.030,29
		2. Γραμμάτια πληρωτέα ή υποσχετικές	
		15.312,00	7.920,00
		3α. Επιπτώσεις από την επαναπροσδιορισμό	
		736.298,22	373.331,81
		3β. Τράπεζες ή βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
		12.335.998,28	17.283.557,00
		4. Προκαταβολές πελατών	
		131.699,23	96.220,60
		5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	
		413.566,23	430.268,78
		6. Απορροφητικό Οργανισμό	
		166.632,32	107.992,68
		7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	
		1.513.000,00	1.123.333,00
		8. Υποχρεώσεις προς συνάδελφους επιχειρήσεις	
		0,00	0,00
		10. Μεταβλητά πληρωτέα	
		18.817,68	18.811,27
		11. Πατατικές διάφοροι	
		17.642.937,00	21.515.065,43
		Σύνολο υποχρεώσεων (Γ Ι+Γ ΙΙ)	
		22.906.873,00	28.291.732,43
		Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
		2. Έξοδα χρεώσεως δουλευμένα	
		286.008,37	367.820,83
		3. Λοιπά μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	
		11.823,05	3.784,00
		371.831,42	371.604,83

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)	33.647.726,43	38.697.154,18
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυημένων και απορριπτικών ασφαλίσεων	6.879.014,14	131.714,14
4. Λοιπά λογαριασμοί τόκους	2.096.160,07	2.096.160,07
	8.975.174,21	2.227.874,21

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ)	33.647.726,43	38.697.154,18
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Παθητικοί λογαριασμοί εγγυημένων και απορριπτικών ασφαλίσεων	6.879.014,14	131.714,14
4. Λοιπά λογαριασμοί τόκους	2.096.160,07	2.096.160,07
	8.975.174,21	2.227.874,21

1) Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων έγινε στη χρήση 2012 με βάση το Ν.2065/02.
2) Η των ακινήτων έγινε εγγυημένη προσημασμένη ποσού € 6.700.000,00 για εξασφάλιση δανείου.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2011	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
		Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2011
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			
Κλίμακας συντάσεων (πυλώτες)	25.953.846,38	27.114.590,99	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως
Μείν: Κλίμακας συντάσεων	18.941.722,37	19.591.632,05	(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενης χρήσεως
Μείν: Αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	7.012.124,01	7.522.958,94	(-) Αποβιώσιμα αποτελέσματα προηγούμενης χρήσεως
Πόσιν: Άλλα έσοδα κυκλοφορούντων	469.702,56	432.137,42	(+) Διαφορές από μετατροπή μετοχών κεφαλαίων σε ευρώ
Σύνολο	7.481.826,57	7.955.146,36	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως
ΜΕΙΩΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.817.610,42	2.164.795,49	Μείν: Αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
2. Έξοδα λειτουργίας εργαζομένων-αναπληρωτές	873.325,27	844.363,34	(-) Αποβιώσιμα αποτελέσματα προηγούμενης χρήσεως
3. Έξοδα λειτουργίας διαφόρων	2.746.908,61	2.983.082,89	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
Πρόσ: Αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	2.043.982,27	1.962.904,64	(+) Διαφορές από μετατροπή μετοχών κεφαλαίων σε ευρώ
ΜΕΙΩΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	288,34	980,17	Μείν: Αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
Μείν:			(-) Αποβιώσιμα αποτελέσματα προηγούμενης χρήσεως
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1.964.075,65	2.078.843,78	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
Ολοά αποτελέσματα (κέρδη / κέρδη) εκμεταλλεύσεως	804.194,96	114.558,97	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
ΙΙ. ΜΕΙΩΝ: Έκτακτα αποτελέσματα			Μείν: Αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	90.675,06	288.703,55	(-) Αποβιώσιμα αποτελέσματα προηγούμενης χρήσεως
2. Έκτακτα κέρδη	160,97	742,00	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
Μείν:	90.837,03	289.445,75	Μείν: Αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	14.544,73	36.676,28	(-) Αποβιώσιμα αποτελέσματα προηγούμενης χρήσεως
2. Έκτακτες ζημιές	55,56	27.083,81	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
4. Προβλέψεις υπό έκτακτους κινδ.	0,00	0,00	63.788,10
3. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	14.600,29	76.236,74	225.687,65
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	156.431,70	110.728,68	Καθάρως αποτελέσματα (κέρδη) προηγούμενης χρήσεως
ΜΕΙΩΝ:			
Σύνολο αποβιώσιμα πάγου στοιχείων	466.249,58	602.811,59	
Μείν: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο κεφάλαιο κίνησης	466.249,58	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	156.431,70	110.728,68	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Στάθης, 30 Απριλίου 2013	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΕΥΘΥΜΙΑΔΗΣ (Α.Δ.Τ. Χ. 770638)		ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΕΥΘΥΜΙΑΔΗΣ (Α.Δ.Τ. ΑΚ 272596)
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ		Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
2. ΖΑΧΑΡΙΑΣ ΑΡ. (Α.Δ.Τ. ΑΒ 700750)		ΧΑΡ. ΞΑΝΘΟΠΟΥΛΟΣ (Α.Δ.Τ. ΑΖ154431)

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «Κ. & Ν. ΕΥΘΥΜΙΑΔΗΣ Α.Β.Ε.Ε.»

Έκθεση της Ανώνυμης Οικονομικής Κατάστασης

Ελέγξαμε τις ανεξάρτητες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «Κ. & Ν. ΕΥΘΥΜΙΑΔΗΣ Α.Β.Ε.Ε.» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και τ μεσοκίνησης ροών και τον πίνακα διαφοράς αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρηγμα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάσταση και εμάλωλη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το Λογιστικό Ρύθμιση που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του καθ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που καθίσταται δυνατή η κατάσταση των οικονομικών καταστάσεων αναλογισμένων από ουσιαστική ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απλή είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με το διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης βεβαιότητας για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστική ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την διεξαγωγή διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικό με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περί αυθεντικότητας της εκτίμησης των κινδύνων ουσιαστικού ανακρίβειας που οφείλεται είτε σε απλή είτε σε λάθος. Κατά τη διεξαγωγή αυτών των ελεγκτικών διαδικασιών, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάσταση και εμάλωλη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκδοση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των καταληκτικών των κλειόμενων ετών και μεθόδων που χρησιμοποιούνται και του εύλογου των εκτιμήσεων που έινον από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι το ελεγκτικό τεκμήριο που έχουμε