

ΕΡΓΟΔΟΜΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. ΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 30η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. 021070426000
(Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2013	ΠΑΘΗΤΙΚΟ Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2012
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία		
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως	209.529,11	183.040,35	26.488,76	194.854,11	169.911,84	24.942,27		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	3.341.942,42	0,00	3.341.942,42	3.341.942,42	0,00	3.341.942,42		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	15.662.999,21	5.572.695,74	10.090.303,47	15.652.759,21	5.028.844,05	10.623.915,16		
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2.785.453,44	2.051.180,33	734.273,11	2.725.928,81	1.858.970,04	866.958,77		
5. Μεταφορικά μέσα	1.346.155,43	1.228.197,57	117.957,86	1.324.279,33	1.172.814,02	151.465,31		
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	4.326.206,29	3.170.405,19	1.155.801,10	4.065.317,81	2.974.036,44	1.091.281,37		
7. Ακινήτοποιήσεις υπο εκτέλεση και προκαταβολές	26.756,60	0,00	26.756,60	18.778,93	0,00	18.778,93		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	27.489.513,39	12.022.478,83	15.467.034,56	27.129.006,51	11.034.664,55	16.094.341,96		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		9.000,00			9.000,00			
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		0,00			0,00			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις								
Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΠΙ+ΠΙΙ)			15.487.146,48			16.114.453,88		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
1. Εμπορεύματα			99.501,14			83.491,76		
3. Παραγωγή σε εξέλιξη (έργα υπό εκτέλεση)			494.800,00			1.034.416,51		
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και Είδη σκευασίας			112.232,66			84.026,98		
5. Προκαταβολές για αγοράς αποθεμάτων			44.802,34			106.527,27		
			751.336,14			1.308.462,52		
II. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες	2.184.557,69			1.875.124,16				
Μείον: Προβλέψεις		0,00			0,00			
2. Γραμμάτια εισπρακτέα:								
- Χαρτοφυλάκιο		5.050,00			16.850,00			
- Στις Τράπεζες για εισπραξη		33.000,00			94.214,00			
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			38.050,00			111.064,00		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μετατρολογημένες)			737.946,33			718.039,31		
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			865.554,21			1.365.258,40		
3γ. Επιταγές σε καθυστέρηση			350.004,31			604.839,98		
11. Χρεώσεις διάφοροι			206.888,75			140.521,58		
12. Λογισμικοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			69.436,45			69.436,45		
			4.452.437,74			4.884.283,88		
III. Χρέογραφα								
1. Μετοχές	5.800,00			37.806,63				
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		5.040,00	760,00		0,00	37.806,63		
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			63.901,25			66.734,42		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			27.371,88			15.799,73		
			91.273,13			82.534,15		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)			5.295.807,01			6.313.087,18		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			20.809.442,25			22.452.483,33		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			620.000,00			620.000,00		

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. Κεφάλαιο μετοχικό (56.443 μετοχές των 79,00 ευρώ)								
1. Καταβλημένο							4.458.997,00	4.458.997,00
III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων								
1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρονογράφων							73.473,22	73.473,22
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων							6.958,37	6.958,37
							80.431,59	80.431,59
IV. Αποθεματικά κεφάλαια								
1. Τακτικό αποθεματικό							397.486,73	388.739,84
4. Έκτακτα αποθεματικά							815.799,91	1.041.571,91
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου							5.187.634,58	5.249.636,95
							6.400.921,22	6.679.948,70
V. Αποτελέσματα εις νέο								
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		20.656,18					20.656,18	20.656,18
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο							0,00	0,00
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων							0,00	0,00
							20.656,18	20.656,18
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ+ΑΙΥ)							10.961.005,99	11.240.033,47
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ								
2. Λοιπές προβλέψεις							0,00	0,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις								
1. Ομολογιακά δάνεια							4.900.000,00	5.660.000,00
2. Δάνεια τραπεζών							1.503.613,75	0,00
							6.403.613,75	5.660.000,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις								
1. Προμηθευτές							710.389,46	995.960,13
2α. Επιταγές πληρωτέες (μετατρολογημένες)							843.976,43	854.836,79
3. Τράπεζες λβροηχοπρόθεσμων υποχρεώσεων							530.462,94	2.313.151,90
4. Προκαταβολές πελατών							65.362,48	282.030,25
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη							195.804,04	202.565,97
6. Απορρολιτικοί Οργανισμοί							70.009,29	73.378,46
10. Μέρηματα πληρωτέα							202.497,09	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι							826.320,78	830.526,36
							3.444.822,51	5.552.449,86
Σύνολο υποχρεώσεων (ΠΙ+ΠΙΙ)							9.848.436,26	11.212.449,86
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ)							20.809.442,25	22.452.483,33
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ								
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών							620.000,00	620.000,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		
Μείον: Κόστος πωλήσεων		8.952.909,53
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		6.072.627,86
Πλέον:		
Σύνολο		
MEIION:		
1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		
Μερικά	816.744,85	770.054,55
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	1.385.122,42	2.201.867,27
ΠΑΕON:		
	727.724,89	531.657,56
1. Έσοδα συμμετοχών	15.552,86	25.089,72
3. Κέρδη πωλήσεως συμμετοχών & χρονογράφων	13.885,76	0,00
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	88,99	6.139,37
Μείον:	29.527,61	31.229,09
2. Έξοδα & ζημιές συμμετοχών & χρονογράφων	893,71	10.920,00
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	405.899,56	493.964,74
II. ΠΑΕON: Έκτακτα αποτελέσματα		
	350.459,23	58.001,91
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	4.586,13	6.564,94
2. Έκτακτα κέρδη	3.299,06	8.347,38
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	4.999,97	1.968,15
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
Μείον:	12.885,16	16.880,47
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.699,22	7.226,64
2. Έκτακτες ζημιές	52.613,98	4.506,74
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	33.897,53	3.896,84
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	26.512,54	114.723,27
MEIION: Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		
	-101.838,11	0,00
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	1.000.942,79	1.159.148,62
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό		
ΚΑΘΑΡΑ Α κόστος	1.000.942,79	0,00
	248.621,12	59.252,16

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	248.621,12	59.252,16
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	20.656,18	-17.744,57
(+): Αποθεματικά προς διάθεση:		
α. Αφορολόγητα κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων (παρ. 8, άρθρου 106, ν. 2238/1994), φορολογηθέντα κατά το άρθρο 72, παρ. 12, του ν. 4172/2013)	238.231,87	0,00
β. Έκτακτα αποθεματικά	225.772,00	464.003,87
Σύνολο	733.281,17	41.507,59
MEIION: 1. Φόρος εισοδήματος	51.426,16	0,00
1α. Φόρος διανεμηθέντων αφορολόγητων κερδών τεχνικών επιχειρήσεων (παρ. 12, άρθρου 72, του ν. 4172/2013)	35.734,78	0,00
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	12.218,57	-99.379,51
Κέρδη προς διάθεση	633.901,66	22.256,21
<i>H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:</i>		
1. Τακτικό αποθεματικό	8.746,89	1.600,03
2. Πρότο μέρισμα	0,00	0,00
3α. Μέρισμα από διανομή αφορολόγητων κερδών τεχνικών επιχειρήσεων (παρ. 12, άρθρου 72 του ν. 4172/2013)	202.497,09	0,00
3β. Μέρισμα από διανομή έκτακτων αποθεματικών	225.772,00	0,00
6. Αφορολόγητα αποθεματικά		
- Αφορολόγητα έκπτωσης ν. 3299/2004	176.229,50	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	20.656,18	20.656,18
	633.901,66	22.256,21
Νάουσα, 30 Απριλίου 2014		
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος	Ο Δ/νων Σύμβουλος	Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου
Γκαντός Δρόσος Α.Δ.Τ. ΑΕ 361296	Σταμάτης Γεώργιος Α.Δ.Τ. ΑΕ 361136	Ζιάγας Βασίλειος Αρ. Αδείας Α' Τάξης 0022856

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της «ΕΡΓΟΔΟΜΗ ΑΒΕΤΕ – ΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΡΓΟΔΟΜΗ ΑΒΕΤΕ – ΔΟΜΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^α έως και 43^α του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή