

ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ Α.Ε.

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 69876/70/Β/10/28

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

3η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
B. ΞΕΘΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	243.908,43	163.172,14	80.734,29	237.890,68	135.763,57	102.127,11
Γ. ΠΑΠΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενομήσιμες Ακίνητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	130.642,06		130.642,06	93.315,76		93.315,76
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.399.642,53	532.212,58	867.429,95	1.158.680,05	407.055,05	751.625,00
5. Μεταφορικά μέσα	466.531,52	319.368,24	147.163,28	466.531,52	285.953,76	180.577,76
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	181.291,74	163.191,55	18.100,19	194.920,84	162.275,56	32.645,28
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	12.793,41	0,00	12.793,41
	2.178.107,85	1.014.772,37	1.163.335,48	1.926.241,58	855.284,37	1.070.957,21
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.270,14			5.270,14
			5.270,14			5.270,14
Σύνολο Πάγιο Ενεργητικό (ΓII+ΓIII)			1.168.605,62			1.076.227,35
D. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			325.701,44			413.135,97
			325.701,44			413.135,97
II. Αιτήσεις						
1. Πελάτες		684.145,38			304.540,51	
Μείον προβλέψεις		28.825,33			28.825,33	
2 Γραμμάτια εισπρακτέα			655.320,05			275.715,18
			1.780,55			1.780,55
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			242.839,63			607.383,30
			15.550,45			85.580,52
11. Χρεώσεις διάφορα			915.490,68			970.459,55
						59.211,38
			56.124,52			108.664,02
			15.230,93			167.875,40
			71.355,45			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			1.312.547,57			1.551.470,92
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενης χρήσεως			1.964,33			60.886,40
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού			194.466,17			221.199,10
			196.450,50			282.085,50
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+D+E)			2.758.337,98			3.011.910,88
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
1. Αλλαγία περιουσιακά στοιχεία			14.086,80			32.346,17
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			29.820,90			0,00
			43.907,70			32.346,17

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1. Καταβλημένο (3.000 μετοχές των 100,00 ευρώ)	300.000,00	300.000,00
	300.000,00	300.000,00
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	7.584,06	0,00
	7.584,06	0,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό Αποθεματικό	53.947,64	53.947,64
2. Αφορολόγητο Αποθεματικό Ειδικών Διατάξεων Νόμων	23.348,41	23.348,41
	77.296,05	77.296,05
V. Αποτέλεσματα εις νέο		
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	-228.898,22	-135.725,08
	-228.898,22	-135.725,08
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIV+AV)	155.981,89	241.570,97
Γ. II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Πραγματικές	246.335,75	332.523,98
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	243.613,32	251.521,53
3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	2.036.717,44	2.092.939,85
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	52.818,38	64.221,41
6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	15.507,87	29.133,14
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓII)	2.594.992,76	2.770.339,91
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δευτερευμένα	7.363,33	0,00
	7.363,33	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+Γ+Δ)	2.758.337,98	3.011.910,88
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
1. Αλλαγία περιουσιακά στοιχεία	14.086,80	32.346,17
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	29.820,90	0,00
	43.907,70	32.346,17

Σημείωση: Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων έγινε στις 31/12/2012 σύμφωνα με το Ν. 2065/1992

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	4.937.878,24		5.765.066,53	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	4.569.274,79		5.151.943,38	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	368.603,45		613.123,15	
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	2.090,00		0,00	
	370.693,45		613.123,15	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	102.265,22		114.066,84	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	298.273,55		327.068,52	
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-29.935,32		441.155,36	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα			191.785,82	
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-221.721,14		54.821,33	
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	4.916,90		0,00	
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.141,46		2.053,70	
2. Έκτακτες ζημιές	161,52		731,20	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	1.302,98	3.613,92	
			28.825,33	
Οργανικά και Έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)	-218.107,22		23.211,10	
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων τριγώνι στοιχείων	101.312,73		74.367,80	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	101.312,73		74.367,80	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	-218.107,22		23.211,10	

ΗΡΑΚΛΕΙΟ, 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ ΕΥΦΥΜΙΑ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 962985

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΓΕΩΡΓΑΚΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 965289

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΜΑΓΑΡΑΚΗΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 3249/Α'ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας "ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ Α.Ε.", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012 την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσαρτημένο Ευθύνη 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 42α έως και 43γ 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 οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη 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 τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό μας με τα στοιχεία και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο ελεγκτής περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνοχής παρουσιάσεως των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη: Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής θέματα: 1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (κωδ.Ν.2190/1920 και Ε.Γ.Λ.Σ.) δεν σχηματίζονται κατά πάγια τακτική προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω έξοδα από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας προβλέψεως ανέρχεται σε ευρώ 39.000,00 περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 39.000,00 και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 39.000,00 και τα αποτελέσματα χρήσεως αυξημένα κατά ευρώ 6.000,00 περίπου. 2. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανελέγκτες φορολογικά χρήσεις 2010 και 2011 το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατό να προσδιοριστεί στα πλαίσια του ελέγχου μας.

Γνώμη με Επιφύλαξη: Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ Α.Ε.", κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Άλλο Θέμα: Τα κονδύλια του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων της προηγούμενης χρήσεως δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό ελεγκτή λογιστή γιατί δεν υπήρχε σχετική υποχρέωση σύμφωνα με το άρθρο 36 του Κ.Ν.2190/1920

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων: Αλληλεγγύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχησή του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΗΡΑΚΛΕΙΟ, 8 ΜΑΪΟΥ 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Μ. ΤΖΟΡΤΖΑΚΗΣ
Α.Μ. Δ.Ο.Ε.Α. 17071
Συμμεγισμένοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ.Μ. ΣΟΕΑ 125