

ΑΙΑΣ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΛΕΥΚΟΥ ΜΑΡΜΑΡΟΥ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) ΑΡ. Μ. Α.Ε. 35502/53/Β/96/002

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1 Εξόδα Ιδρύσεως & πρώτης Εγκ/σεως				0,00	0,00	0,00
3. Τόκοι δανείων κατασκ/κής περιόδου				0,00	0,00	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.292,00	957,50	334,50	3.808,89	3.345,18	463,71
	<u>1.292,00</u>	<u>957,50</u>	<u>334,50</u>	<u>3.808,89</u>	<u>3.345,18</u>	<u>463,71</u>
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	24.944,00	0,00	24.944,00	24.944,00	0,00	24.944,00
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	335.335,37	214.743,00	120.592,37	354.811,72	221.818,82	132.992,90
4. Μηχ/τα-τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός μηχ/κός εξί	2.268.546,14	2.150.329,88	118.216,26	2.360.004,83	2.182.726,02	177.278,81
5. Μεταφορικά Μέσα	10.500,00	10.321,64	178,36	13.273,88#	12.045,50	1.228,38
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	11.790,56	10.393,64	1.396,92	39.854,51	38.077,57	1.776,94
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκατ.	24.124,28	0,00	24.124,28	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓII)	<u>2.675.240,35</u>	<u>2.385.788,16</u>	<u>289.452,19</u>	<u>2.792.888,94</u>	<u>2.454.667,91</u>	<u>338.221,03</u>
III. ΣΥΜΕΤΟΧΕΣ & ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			308.804,11			308.804,11
Σύνολο πάγιο ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>598.256,30</u>			<u>647.025,14</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ						
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή υποπροϊόντα & υπολείμ.			18.487,00			35.683,00
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - αναλώσιμα υλικά-ανταλλακτικά & είδη συσκ/σίας.			9.201,00			5.319,80
			<u>27.688,00</u>			<u>41.002,80</u>
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ						
1. Πελάτες	190.676,57			257.682,29		257.682,29
Μείον: Προβλέψεις	7.429,20		183.247,37	0,00		225.157,23
3α. Επιταγές εισπρακτέες			197.026,00			28.109,73
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			28.314,30			96.345,70
10. Επισφαλείς -Επίδοκοι πελάτες και χρεώστες			104.798,82			591.077,60
11. Χρεώστες διάφοροι			737.209,46			1.198.372,55
			<u>1.250.595,95</u>			<u>1.198.372,55</u>
IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ						
1. Ταμείο			389.416,23			379.337,03
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			179.931,99			116.546,65
			<u>569.348,22</u>			<u>495.883,68</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>1.847.632,17</u>			<u>1.735.259,03</u>
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξόδα επομένων χρήσεων			0,00			0,00
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			0,00
			<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>2.446.222,97</u>			<u>2.382.747,88</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών			0,00			0,00
4. Λοιποί Λογαριασμοί Τάξεως			0,00			0,00
			<u>0,00</u>			<u>0,00</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ		
(166.000 μετοχές των 2,96 ευρώ.)		
1. Καταβληθέν	491.360,00	491.360,00
III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠ/ΓΗΣ-ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
2. Διαφορές από αναπροσ/γη αξίας λοιπών περ.στοιχείων	1.054,10	1.054,10
2α. Διαφορά από μετατροπή Μ.Κ. σε ευρώ	0,00	0,00
3. Επιχορ/σεις επενδύσ. Πάγιου Ενεργητικού	114.914,32	114.914,32
	<u>115.968,42</u>	<u>115.968,42</u>
IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Τακτικό Αποθεματικό	97.933,24	96.110,67
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδ.διατ. Νόμων	1.415.816,31	1.415.816,31
	<u>1.513.749,55</u>	<u>1.511.926,98</u>
V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	14.095,86	13.048,26
Σύνολο ίδιων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV+AV)	<u>2.135.173,83</u>	<u>2.132.303,66</u>
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
2. Δάνεια τραπεζών	0,00	0,00
II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Προμηθευτές	96.284,81	113.551,11
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	122.058,67	50.555,39
3. Τράπεζες /Βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων	0,00	0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	25.338,63	12.946,47
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	20.668,44	21.581,81
7. Μακρ/θεσμες υποχ/σεις πληρωτ. στην επόμ.χρήση	0,00	0,00
10. Μερίσματα πληρωτέα	33.200,00	38.180,00
11. Πιστωτές διάφοροι	13.498,59	13.629,44
	<u>311.049,14</u>	<u>250.444,22</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>311.049,14</u>	<u>250.444,22</u>
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Εξόδα χρήσεως δουλεμένα	0,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	<u>2.446.222,97</u>	<u>2.382.747,88</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπράγμ. Ασφαλ.	0,00	0,00
4. Λοιποί Λογαριασμοί Τάξεως	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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)	1.320.815,15	1.316.078,05
Μείον : Κόστος πωλήσεων	<u>1.260.455,59</u>	<u>1.312.246,83</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	60.359,56	3.831,22
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>188.237,85</u>	<u>237.302,34</u>
Σύνολο	248.597,41	241.133,56
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	83.269,78	76.681,44
3.Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>105.980,50</u>	<u>189.250,28</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	59.347,13	84.706,40
Πλέον: 4. Πιστ.τόκοι & συναφή έσοδα	295,84	363,46
Μείον: 3. Χρεωστ.τόκοι & συναφή έξοδα	<u>2.554,73</u>	<u>3.257,92</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	57.088,24	81.811,94
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα		
1.Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0,00	2,00
2. Έκτακτα κέρδη	0,00	251,99
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	30.600,01
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. Χρήσεων	0,00	0,00
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	0,43	7.443,94
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	400,00	3.427,46
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>7.429,20</u>	<u>-7.829,63</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	49.258,61	101.794,54
ΜΕΙΟΝ:		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	74.870,13	127.558,81
Μείον: Οι από αυτές ενσωματ.στο λειτ.κόστος	<u>74.870,13</u>	<u>127.558,81</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>49.258,61</u>	<u>101.794,54</u>

Νικήσιανη, 30 Απριλίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΑΦΑΛΗΣ Ν. ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ732317

ΚΑΦΑΛΗΣ Γ.ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ893853

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Α. ΜΠΟΥΛΗΣ
Αρ Αδείας ΟΕΕ 7191

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	49.258,61	101.794,54
(+) : Υπόλοιπο Αποτίτων (Κερδών) προηγ.χρήσεων	13.048,26	13.048,26
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων	0,00	0,00
Υπόλοιπο	<u>62.306,87</u>	<u>114.842,80</u>
Μείον		
1. Φόρος εισοδήματος	13.188,44	13.305,39
2. Λοιποί μη ενσωματωμ. στο λειτούργ. κόστος φόροι	0,00	0,00
	<u>13.188,44</u>	<u>13.305,39</u>
Κέρδη προς διάθεση	<u>49.118,43</u>	<u>101.537,41</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	1.822,57	4.071,78
2. Πρώτο μέρισμα	33.200,00	38.180,00
6. Αφορολόγητα αποθεματικά:		
-Αφορολόγ. Εκπτώση	0,00	39.000,00
-Αφορολόγ. Αποθεμ.αρ.2 παρ.11 Ν.3220/04	0,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	<u>14.095,86</u>	<u>13.048,26</u>
	<u>49.118,43</u>	<u>94.300,04</u>

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας "ΑΙΑΣ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΛΕΥΚΟΥ ΜΑΡΜΑΡΟΥ ΑΕ" της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχος μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν. 2190/1920 <<περί Ανωνύμων Εταιρειών>> και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις Αρχές και τους Κανόνες Ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές Αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεση μας τα Βιβλία και Στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, και το κόστος παραγωγής, που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία, προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεδομένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992, έγινε κατά την 31.12.2004 αναπροσαρμογή της αξίας των γηπέδων - οικοπέδων της εταιρείας, εξ' αιτίας της οποίας αυξήθηκε η αξία κτήσεως τους κατά ποσό ευρώ 5.074,10 και προέκυψε ισόποση διαφορά αναπροσαρμογής η οποία απεικονίζεται στο λογαριασμό του Ισολογισμού "Α ΙΙΙ 2 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων ". 2) Η Εταιρεία στη χρήση 2004, όπως και στην προηγούμενη , βασίζομενη στις σχετικές διατάξεις της Φορολογικής Νομοθεσίας, δε σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου του από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Αν η Εταιρεία ακολουθούσε στο θέμα αυτό τις σχετικές διατάξεις του κωδ. Ν.2190/1920, θα έπρεπε να είχε σχηματίσει μέχρι την 31.12.2004 σωρευτικά, πρόβλεψη ποσού ευρώ 19.000 περίπου, από το οποίο ποσό ευρώ 3.000 περίπου θα επιβάρυνε τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσεως και το υπόλοιπο, ευρώ 16.000 περίπου, τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 3) Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές για την κλειόμενη χρήση 2004, κατά συνέπεια οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις αυτή, δεν έχουν καταστεί οριστικές. 4) Η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου για διανομή από τα καθαρά κέρδη της κλειόμενης χρήσεως ποσού πρώτου μερίσματος μικρότερου εκείνου που προβλέπουν οι διατάξεις του Α.Ν. 148/67 (όπως ισχύει σήμερα), θα πρέπει να εγκριθεί από την προσεχή τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων με την αυξημένη πλειοψηφία που ορίζεται από τις διατάξεις του νόμου αυτού. Κατά τη γνώμη μας , οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα Βιβλία και Στοιχεία της Εταιρείας , απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας, καθώς και οι σημειώσεις της Εταιρείας κάτω από τον Ισολογισμό, την Περιουσιακή Διάθρωση και την Οικονομική Θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004, καθώς και τα Αποτελέσματα της Χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και Λογιστικών Αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δε διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Μαΐου 2005
γκτής - Λογιστής

Σ Α. ΜΑΚΡΙΔΗΣ
ΙΕΛ 11261
ΙΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ>>