

ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑ ΞΥΛΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 - 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) - ΕΔΡΑ ΚΥΜΗ ΕΥΒΟΙΑΣ - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 046169622000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλιόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΛΗΗΤΙΚΟ	Ποσά κλιόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
	Ασία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Ασία	Ασία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Ασία					
B. ΞΕΘΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό (113.800 Μετοχές των 30,00 €)	3.414.000,00	3.414.000,00	
3 Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	307.485,28	215.239,59	92.245,69	307.485,28	184.491,06	122.994,22					1. Καταβληθέντα
4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	119.284,30	69.365,29	49.919,01	116.192,80	55.853,02	60.339,78					
	426.769,58	284.604,88	142.164,70	423.678,08	240.344,08	183.334,00		3.414.000,00	3.414.000,00		
Γ. ΠΛΗΓΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτο		5.616.000,00	5.616.000,00	
II. Ενσώματες Ακινήτοποιησεις								III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις Επενδύσεων 3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού		413.558,00	413.558,00
1 Γηπέδα - Οικόπεδα	1.138.907,95	0,00	1.138.907,95	1.138.907,95	0,00	1.138.907,95					
2 Ορυχία - Μεταλλεία - Λατομεία - Άγροι	172.800,00	0,00	172.800,00	172.800,00	0,00	172.800,00					
3 Κτίρια και Τεχνικά έργα	5.070.066,90	597.495,82	4.472.571,08	5.067.706,90	394.702,23	4.673.004,67					
4 Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	405.137,97	58.259,61	346.878,36	383.087,08	18.936,13	364.150,95					
5 Μεταφορικά μέσα	405.768,29	281.984,09	123.784,20	405.768,29	250.139,42	155.628,87					
6 Επίπλα και Λοιπές εξοπλισμός	177.517,98	111.010,15	66.507,83	176.058,87	94.701,41	81.357,46					
7 Ακινήτοποιησεις υπό εκτέλεση και πρακταβόλες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Σύνολο Ακινήτοποιησεων (ΓII)	7.370.199,09	1.048.749,67	6.321.449,42	7.344.329,09	758.479,19	6.585.849,90		47.057,51	47.057,51		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							IV. Αποθεματικά κεφάλαια	3.Ειδικά αποθεματικά	205.822,81	205.822,81	
1 Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		495.000,00				495.000,00					
7 Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		10.000,00				10.000,00					
		505.000,00				505.000,00					
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII+ΓIII)		6.826.449,42				7.090.849,90		292.880,32	292.880,32		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							V. Αποτελέσματα εις νέο	Υπόλοιπο όσμων χρήσεως εις νέο	-1.747.102,97	-957.841,47	
I. Αποθέματα									VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου	1. Καταβεσι μετοχών	334.630,36
1 Εμπορεύματα		2.082.251,36				2.382.433,37		8.323.965,71			8.999.030,11
2 Προϊόντα Εισομα & Ημπελά		9.689,68									
4 Πρωτες & Βοηθη Υλκες - Αναλωσιμα Υλκα		89.611,38									
		2.181.552,42				10.373,62					
II. Απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2. Δάνεια τραπεζών	1.347.500,00	1.457.500,00
1 Πελατες		644.533,85				604.078,33					
3 Γραμμάτια σε καθυστέρηση		10.281,00				10.281,00					
3α. Επιταγές εισπρακτικές											
Χαριστωφλακιου	36.837,63				36.837,63						
- Ίσως τραπεζικ για εγγυηση	84.627,16	59.325,00			84.627,16	121.464,79					
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση		200.925,40				202.931,50					
7 Απαιτήσεις κατα οργάνων διοικητικ		-4.379,30				0,00					
11 Χρεωστεις διαφοροι		65.749,06				219.497,20					
		976.435,01				1.158.252,82					
IV. Διυθμισα							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΠΑΗΤΙΚΟΥ	3.Λοιπα μεταβατικο λογαριασμοι Παητικου	4.081,97	0,00	
1 Ταμιο		75.526,44				24.626,86					
3 Καταβεσις ομεις & προβησιμας		17.847,79				85.567,17					
		93.374,23				110.194,03					
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)		3.251.361,66				3.661.253,84					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)		10.219.975,78				10.935.437,74		10.219.975,78	10.935.437,74		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ	12,00	12,00		
1 Αλλατρια περιουσιακα στοιχεία		12,00				12,00					
4 Λοιπα Λογαριασμο Ταξες		353.753,08				377.925,86		353.753,08	377.925,86		
		353.765,08				377.936,86		353.765,08	377.936,86		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 Ιανουαρίου 2013 - 31 Δεκεμβρίου 2013)			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
		Ποσά κλιόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ					Ποσά κλιόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Κυκλος εργασιων (Πωλησεις)		1.463.725,10			1.670.156,15	
Μικρο Κόστος πωλησιων		1.132.664,23			1.212.204,09	
Μικρα αποτελεσματα (κερδη) χρεωστεις		331.060,87			457.952,06	
Πλεον: 1. Αλλα εισοδα εκμεταλλευστικ		155.076,00			134.170,00	
Σύνολο		486.136,87			592.122,06	
Μειον: 1. Έξοδα διοικητικης λειτουργιας	233.773,61		213.007,12			
3. Έξοδα λειτουργιας διθωσιμας	935.094,44	1.168.868,05	852.028,46	1.065.035,58		
		-682.731,18		-472.913,52		
Μερικα αποτελεσματα (ζημιες) εκμεταλλευστικ						
Μειον: 3. Πιστωτικη τοκοι & συναφη εισοδα	41,99		1.148.683,13	1.074,42		
3. Χρεωστικη τοκοι & συναφη έξοδα	72.449,32	72.407,33		83.647,55	82.573,13	
		-755.138,51		-555.486,65		
Όλοκα αποτελεσματα (ζημιες) εκμεταλλευστικ						
Πλεον: 1. Εκτακτα αποτελεσματα						
1. Εκτακτα & ανόργανα εισοδα	1,51		364,05			
2. Εκτακτα Κέρδη	0,00	1,51	3.235,45	3.599,50		
Μειον:						
1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	22.885,44		5.349,98			
2. Εκτακτες Ζημιες	0,00		70,82			
3. Έξοδα προηγουμενων χρεωστων	0,00	22.885,44	122,00	5.542,80	-1.943,30	
Οργανικα & εκτακτα αποτελεσματα (ζημιες)						
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβεσεων παγιων στοιχειων		334.522,30		271.501,27		-557.429,95
Μειον: Οι ενσωματωμενες στο λειτουργικο κοστος αποσβεσεις		334.522,30	0,00	271.501,27		0,00
Καθαρα αποτελεσματα (ζημιες) χρεωστεις προ φορων						
		-778.022,44		-557.429,95		

Κυμη, 31 Μαρτιου 2014

Ο Προεδρος του Δ.Σ.

Χρηστος Α. Γαϊδουρις
Α.Δ.Τ. ΑΕ 442730

Ο Διευθυνων Συμβουλος

Αλεξανδρος Ε. Σακαρικος
Α.Δ.Τ. ΑΖ 486789

Ο Λογιωτης

Αλεξανδρος Ε. Σακαρικος
Α.Δ.Τ. Χ 164836 - Αρ. Αδειας 0058783 Α τόξ

ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ Κ.Κ. ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ: * ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΞΥΛΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ *

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελήγαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΞΥΛΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρθημα. Ευθύνη της Διοικήσεως για τις Οικονομικές Καταστάσεις: Η Διοκήση έχει την ευθύνη για την κατόρθωση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το Λογιστικό Πρότυπο που προδιαγράφεται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42ο έως και 43ο του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για σκεντες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοκήση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθοριστά δυνατή η κατόρθωση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε σπήη είτε σε λάθος. Ευθύνη του Ελεγκτή: Η δική μας ευθύνη είναι να σκαρώσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με το διεθνή Πρότυπο Ελέγχου. Το πρότυπο αυτό απαιτών να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιώουμε και διενεργώουμε τον έλεγχό με σκεπή την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενεργεία διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικής τεκμηρίων, σχετικό με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κριση που ο ελεγκτής περιλαμβάνει στην εκτίμησή των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε σπήη είτε σε λάθος. Κατά τη διενεργεία αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατόρθωση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκεπή το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκεπή την έκταση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικών της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιόλογηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοκήση, καθώς και αξιόλογηση της συνολικής παρουσιασης των οικονομικών καταστάσεων. Πατούμε ότι οι ελεγκτικοί τεκμηρια που έχουμε σκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελιώση της ελεγκτικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφυλάξη: Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Στους λογαριασμούς των απαλήσεων (Δ.11) περιλαμβάνονται και απαλήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού ευρώ 325.000,00. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΑΣ), δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για απόζημιωση προσωπικού λόγω έλθου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 70.000,00 € με συνέπεια οι πρόβλεψεις, το Ίσο Κεφάλαιο να ανέλγεται στις 2010 έως 2013. Γνώμη με Επιφυλάξη: Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφυλάξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογο, από κάθε ουσιώδη όπομη, ανελεγκτες χρεωστεις 2010 έως 2013. Γνώμη με Επιφυλάξη: Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013 και τη χρηματοοικονομική της επόση για τη χρεση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με το Λογιστικό Πρότυπο που προδιαγράφεται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42ο έως και 43ο του κωδ. Ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων: Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στο πλαίσιο των οριζόμενων από το άρθρο 43ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Κυμη, 28 Μαριου 2014
Ο Ορκωτος Ελεγκτης Λογιωτης