



ΕΦΗΜΕΡΙΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

ΤΕΥΧΟΣ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ - ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
ΚΑΙ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ

Αρ. Φύλλου 10897

4 Οκτωβρίου 2012

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΝΩΝΥΜΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

Ισολογισμοί

Ισολογισμός της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥ- ΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ», της 31.12.2011	1
Συνοπτικός ισολογισμός της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ Α.Τ.Ε.», της 31.12.2011	2
Ισολογισμός της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Ι. ΚΟΛΛΙΑΣ - Β. ΑΚΡΙΒΟΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΟ ΥΔΡΑΥ- ΛΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ & ΘΕΡΜΑΝΣΕΩΣ δ.τ. "ΥΔΡΟΔΟΜΗ"», της 31.12.2011	3
Ισολογισμός της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΔΗΜΟΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ Α.Ε.», της 31.12.2011	4

1

"ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ"									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011									
22η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)									
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 23052/101/Β/90/02 (Ποσό σε ΕΥΡΩ)									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
		Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2011		Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2010		Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2011		Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2010	
		Αξία κτίσεως	Αποβέσεις	Αναπόβητη αξία	Αξία κτίσεως	Αποβέσεις	Αναπόβητη αξία	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2011	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2010
Β. ΕΞΟΛΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
4. Λοπά εξόδα εγκαταστάσεως		1.741,49	1.741,29	0,20	1.741,49	1.741,29	0,20	58.694,06	58.694,06
		<u>1.741,49</u>	<u>1.741,29</u>	<u>0,20</u>	<u>1.741,49</u>	<u>1.741,29</u>	<u>0,20</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Π. Ενσώματα ακινήτα									
3. Κτίρια και τεχνικά έργα		348,20	348,19	0,01	348,20	348,19	0,01	10.527,47	10.527,47
6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλιστικές		40.194,14	39.535,11	659,03	38.478,62	37.161,22	1.317,40	-48.005,83	-48.005,83
Σύνολο ακινήτων		<u>40.542,34</u>	<u>39.883,30</u>	<u>659,04</u>	<u>38.826,82</u>	<u>37.509,41</u>	<u>1.317,41</u>	<u>383.638,46</u>	<u>383.638,46</u>
		<u>1.741,49</u>	<u>39.883,30</u>	<u>659,04</u>	<u>38.826,82</u>	<u>37.509,41</u>	<u>1.317,41</u>	<u>346.160,10</u>	<u>346.160,10</u>
ΙΙΙ. Στοιχεία και άλλες μεταβλητές χρηματοοικονομικές απαιτήσεις									
2. Σημειογές σε Λοιπές επιχειρήσεις									
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Π+Γ+ΙΙΙ)		<u>16.403,94</u>	<u>17.062,98</u>	<u>16,403,94</u>	<u>16.403,94</u>	<u>17.062,98</u>	<u>16,403,94</u>	<u>19.186,70</u>	<u>0,00</u>
		<u>17.062,98</u>	<u>17.062,98</u>	<u>16,403,94</u>	<u>16,403,94</u>	<u>17.062,98</u>	<u>16,403,94</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.185,81</u>
Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ι. Ακίνητα									
1. Εμπορεύματα		329,56	329,56	420,84	420,84	420,84	420,84	320.077,54	300.890,84
		<u>329,56</u>	<u>329,56</u>	<u>420,84</u>	<u>420,84</u>	<u>420,84</u>	<u>420,84</u>	<u>320.077,54</u>	<u>300.890,84</u>
ΙΙ. Απαιτήσεις									
1. Πάγια		27.233,96	27.233,96	18.532,45	28.584,08	18.532,45	18.532,45	2.415,00	96,16
Μέσων: Προβλέψεις		0,00	15.751,79	13.483,06	10.051,63	13.483,06	13.483,06	11.447,42	780,54
11. Χρεώσεις διάφορα		42.985,75	42.985,75	32.013,51	32.013,51	32.013,51	32.013,51	135.979,90	205.446,19
		<u>27.233,96</u>	<u>42.985,75</u>	<u>32.013,51</u>	<u>48.635,69</u>	<u>45.996,61</u>	<u>45.996,61</u>	<u>149.842,32</u>	<u>206.322,89</u>
ΙΙΙ. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο		554,43	554,43	616,24	616,24	616,24	616,24	5.300,00	4.402,06
3. Καταθέσεις όψεως και κεραιαίας		412.476,11	413.030,54	461.042,26	461.042,26	461.042,26	461.042,26	5.300,00	4.402,06
		<u>412.476,11</u>	<u>413.030,54</u>	<u>461.042,26</u>	<u>461.042,26</u>	<u>461.042,26</u>	<u>461.042,26</u>	<u>10.600,00</u>	<u>8.804,12</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Α+Ι+ΙΙ+ΙΙΙ)		<u>456.345,85</u>	<u>456.345,85</u>	<u>493.478,61</u>	<u>493.478,61</u>	<u>493.478,61</u>	<u>493.478,61</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>
Β. ΜΕΤΑΒΛΗΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Εξόδα επί των χρηστών		1.810,83	1.810,83	415,63	415,63	415,63	415,63	5.300,00	4.402,06
		<u>1.810,83</u>	<u>1.810,83</u>	<u>415,63</u>	<u>415,63</u>	<u>415,63</u>	<u>415,63</u>	<u>5.300,00</u>	<u>4.402,06</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Α+Β)		<u>475.219,86</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>
		<u>475.219,86</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΛΗΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ									
2. Εξόδα χρήσεως δοκιμασμένων		5.300,00	5.300,00	4.402,06	4.402,06	4.402,06	4.402,06	5.300,00	4.402,06
		<u>5.300,00</u>	<u>5.300,00</u>	<u>4.402,06</u>	<u>4.402,06</u>	<u>4.402,06</u>	<u>4.402,06</u>	<u>5.300,00</u>	<u>4.402,06</u>
Ε. ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)		<u>475.219,86</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>
		<u>475.219,86</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>511.615,79</u>	<u>475.219,86</u>	<u>511.615,79</u>
Ζ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
ΙΙ. Διασφάλιστες υποχρεώσεις									
1. Προμηθευτές		2.415,00	2.415,00	96,16	96,16	96,16	96,16	2.415,00	96,16
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη		11.447,42	11.447,42	780,54	780,54	780,54	780,54	11.447,42	780,54
11. Πιστωτές διάφοροι		135.979,90	135.979,90	205.446,19	205.446,19	205.446,19	205.446,19	135.979,90	205.446,19
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ)		<u>149.842,32</u>	<u>149.842,32</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>149.842,32</u>	<u>206.322,89</u>
		<u>149.842,32</u>	<u>149.842,32</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>206.322,89</u>	<u>149.842,32</u>	<u>206.322,89</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ (Α+Β-Γ)		<u>320.077,54</u>	<u>320.077,54</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>320.077,54</u>	<u>300.890,84</u>
		<u>320.077,54</u>	<u>320.077,54</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>300.890,84</u>	<u>320.077,54</u>	<u>300.890,84</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
Ποσά εκλειόμενης χρήσεως 2011		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011	
Ποσά εκλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010	
I. Αποτελέσματα εξυμνηθέντων			
Κύριος Έργασίων (Παλίσεις)	9.520,81		
Μείον: Κόστος πωλήσεων	42.428,66		
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλείσεως	-32.907,85		
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλείσεως	27.694,92		
Σύνολο	-5.212,93		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	34.370,67		
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλείσεως	-39.583,60		
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	9.446,77		
Πλέον:	0,00		
3. Χρηματικοί τόκοι & συναφή έξοδα	9.446,77		
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλείσεως	-30.136,83		
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα υποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανάργα έσοδα	5,63		
3. Έσοδα προηγ. χρήσεων	55.592,15		
	55.597,78		
Μείον:			
1. Έκτακτα και ανάργα έξοδα	99,22		
3. Έξοδα προηγ. Χρήσεων	0,00		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές)	55.498,56		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποβλήσεων παγίων στοιχείων	25.361,73		
Μείον: Ο, από αυτές ενοματιωμένες	2.373,89		
στο λειτουργικό κόστος	2.373,89		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη - ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	0,00		
	25.361,73		
I. ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Καθάρια αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές) χρήσεως	4.438,78		
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	26.397,34		
(+) Διαφορές φορολογικού ελέγχου	-21.958,56		
Σύνολο	974,84		
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	-20.983,72		
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	37.357,05		
	-58.340,77		
Σύνολο	3.088,61		
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	3.088,61		
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	0,00		
	3.088,61		
Σύνολο	-55.255,16		
II. ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Καθάρια αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές) χρήσεως	69,97		
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	4.915,20		
(+) Διαφορές φορολογικού ελέγχου	10.051,63		
Σύνολο	54.985,90		
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	-859,26		
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	658,44		
	658,44		
Σύνολο	0,00		
	-859,26		

Μητούλη, 30 Απριλίου 2012

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Καθ. Τσάφης Πάρις
Α.Α.Τ. Τ 107397Γιασμοφρηκέλης Λωάννης
Α.Α.Τ. ΑΖ 977664Νικόλαος Σαββασκιάδης
Α.Α.Τ. Χ 919855

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή/Λογιστή

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελέγχμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρθρο.

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 διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστική ανακρίβεια, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή: Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Δεν εγγυώμαστε 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 έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστική ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής των κινδύνων ουσιαστικής ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εφετάει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχος 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 συνολικής παρουσίασης 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 έλεγχο μας προέκυψε ότι: Στις απαιτήσεις από πελάτες περιλαμβανόμενες και απαιτήσεις σε καθυστέρηση από την προηγούμενη χρήση συνολικού ποσού ευρώ 23.000. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού ευρώ 16.000. Λόγα του μη σχηματισμού της πρόβλεψής αυτής, η αξία των απαιτήσεων από πελάτες και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 16.000 και τα αποτελέσματα της τρέχουσας και της προηγούμενης χρήσης αυξημένα κατά ευρώ 9.000 και ευρώ 7.000 αντίστοιχα.

Γνώμη με Επιφύλαξη: Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2011 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 42^α έως και 43^α του κωδ.Ν. 2190/1920.

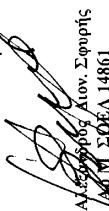
Έμφαση Θεμάτων: Επιστομώ με την προσοχή σας στα εξής: 1) Στη σημείωση παραγρ. 7(δ) του προάρθρου όπου περιγράφεται ότι δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυχίσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2009 έως και 2011. 2) Για τη χρήση 2011 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρισκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2011. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

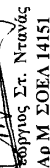
Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων: Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

ΣΟΛ
 ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
 Crowe Horwath

Αθήνα, 11 Ιουνίου 2012

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές


 Αθανάσιος Α. Σιφορίδης
 Αρ.Μ. ΣΟΕΛΑ 14861


 Γεώργιος Στ. Νταβίς
 Αρ.Μ. ΣΟΕΛΑ 14151

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.

μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα

Αρ.Μ. ΣΟΕΛΑ 125

2

ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ Α.Τ.Ε.					
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 18η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2011-31/12/2011) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 29354/82/Β/93/9					
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
		ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΧΡΗΣΕΩΣ 2010	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.
				ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΧΡΗΣΕΩΣ 2010
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		0,01	0,01	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				I. Κεφάλαιο Μετοχικό	117.360,00
II. Ενσώματες ακινοτοποιήσεις		1.252,77	4.635,16	IV. Αποθεματικά κεφάλαια	61.302,48
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII)		1.252,77	4.635,16	V. Αποτελέσματα εις νέο	11.545,29
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIIV+ΑV)	190.207,77
I. Αποθέματα		20.000,00	20.000,00	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II. Απαιτήσεις		201.939,91	290.413,40	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	34.228,50
IV. Διαθέσιμα		1.243,58	1.070,84	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	34.228,50
Σύνολο κυκλίντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)		223.183,49	311.484,24		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)		224.436,27	316.119,41	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	224.436,27
				224.436,27	316.119,41
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31/12/2011			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΧΡΗΣΕΩΣ 2010		ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΧΡΗΣΕΩΣ 2010
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	2.500,00	161.055,68	Καθαρά αποτελέσματα (ζημίες/κέρδη) χρήσεως	-52.971,16	56.697,06
Μείον: Κόστος πωλήσεων	0,00	98.784,00	Πλέον: Υπόλοιπο αποτ. (κερδών) προηγ. χρήσεων	64.516,45	0,00
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	2.500,00	62.271,68	Μείον: Διαφορές φορ/κού ελέγχου προηγ. χρήσεων	0,00	9.260,61
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	46.895,77	4.640,00	Σύνολο	11.545,29	47.436,45
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες/κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-44.395,77	57.631,68	Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00	13.920,00
II. ΠΛΕΟΝ (ή Μείον): ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			Κέρδη χρήσεως προς διάθεση	11.545,29	33.516,45
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	526,66	934,62	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	8.048,73	0,00	1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	5.000,00
Οργανικά & έκτακτα απούτα (ζημίες/κέρδη)	-52.971,16	56.697,06	8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	11.545,29	28.516,45
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	3.382,39	4.113,77		11.545,29	33.516,45
Μείον: Οι από αυτές ενσ. στο λειτ. κόστος	3.382,39	4.113,77			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (Ζημίες/Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	-52.971,16	56.697,06			
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ		Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ		Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	
ΑΦΟΚΑΡΔΟΣ ΟΔΥΣ.		ΑΦΟΚΑΡΔΟΥ ΒΑΣΙΛ.		ΓΚΑΤΖΗΡΟΥΛΗΣ ΓΕΩΡΓ.	
Α.Δ.Τ. Τ 404287		Α.Δ.Τ. Χ 921846		Α.Δ.Τ. ΑΗ 927639	

3

Ι.ΚΟΛΙΑΣ - Β. ΑΚΡΙΒΟΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε ΕΜΠΟΡΙΟ ΥΔΡΑΥΛΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ & ΘΕΡΜΑΝΣΕΩΣ δ.τ "ΥΔΡΟΔΟΜΗ Α.Ε."
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 5η ΕΤΑΙΡΙΚΗΧΡΗΣΗ - ΑΡΜΑΕ 60236/32/Β/06/004

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ		
	31/12/2011	31/12/2011	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2010	31/12/2010
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασως	5.367,67	5.367,67	0,00	5.367,67	5.367,67	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	29.377,83	29.377,83	0,00	29.377,83	29.377,83	0,00
	<u>34.745,50</u>	<u>34.745,50</u>	<u>0,00</u>	<u>34.745,50</u>	<u>34.745,50</u>	<u>0,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γηπέδα - Οικόπεδα	179.216,08			179.216,08		179.216,08
	<u>179.216,08</u>		<u>179.216,08</u>	<u>179.216,08</u>		<u>179.216,08</u>
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	701.808,12	341.063,97	360.744,15	699.968,12	268.899,59	431.068,53
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις - λοιπός μηχαν. εξοπλ.	12.500,00	5.035,25	7.464,75	12.500,00	3.660,25	8.839,75
5. Μεταφορικά μέσα	54.306,22	21.200,19	33.106,03	54.306,22	13.096,26	41.209,96
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	76.474,25	58.886,54	17.587,71	74.308,92	46.859,20	27.449,72
	<u>1.024.304,67</u>	<u>426.185,95</u>	<u>598.118,72</u>	<u>1.020.299,34</u>	<u>332.515,30</u>	<u>687.784,04</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (Γ+Π+II)	<u>1.024.304,67</u>	<u>426.185,95</u>	<u>598.118,72</u>	<u>1.020.299,34</u>	<u>332.515,30</u>	<u>687.784,04</u>
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρημ. απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			2.391,00			1.891,00
			<u>2.391,00</u>			<u>1.891,00</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Π+III)			<u>600.509,72</u>			<u>689.675,04</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			549.822,88			648.259,35
			<u>549.822,88</u>			<u>648.259,35</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		345.118,96		222.022,80		
Μείον προβλέψεις		0,00	345.118,96	0,00		222.022,80
2. Γραμμάτια εισπρακτέα						
Χαρτοφυλάκιου (μείον τα προεξοφλημένα-μεταβιβασμένα)		13.089,57		8.659,24		
Μείον:		13.089,57		8.659,24		
Μη δουλεμένοι τόκοι		0,00	13.089,57	0,00		8.659,24
3α. Επταετές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			81.361,65			34.009,41
11. Χρεώστες διάφοροι			6.289,85			5.396,27
			<u>445.860,03</u>			<u>270.087,72</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			69.376,20			21.923,73
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			53.152,09			112.000,29
			<u>122.528,29</u>			<u>133.924,02</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>1.118.211,20</u>			<u>1.052.271,09</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)			<u>1.718.720,92</u>			<u>1.741.946,13</u>
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Ν/86)						
I. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)			2.163.783,94			1.862.632,84
Μείον: Κόστος Πωλήσεων			1.768.072,67			1.515.407,17
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			395.711,27			347.225,67
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			10.582,94			9.607,71
Σύνολο			406.294,21			356.833,38
Μείον:						
1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας		87.806,35		87.426,68		
3. Έξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως		288.166,31	375.972,66	245.724,18	333.150,86	
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			30.321,55			23.682,52
Πλέον (ή μείον)			152,57		358,05	358,05
4. Πιστωτικοί Τόκοι και συναφή έξοδα			<u>30.474,12</u>			<u>24.040,57</u>
Μείον						
3. Χρεωστικοί Τόκοι και συναφή έξοδα	9.853,88	9.853,88	(9.853,88)	11.219,09	11.219,09	(11.219,09)
Ολικά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως			<u>20.620,24</u>			<u>12.821,48</u>
II. Πλέον (ή Μείον) Έκτακτα Αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,29			0,00	
Μείον		0,29			0,00	
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	29.699,97			968,36		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	29.699,97	(29.699,68)	9.313,17	10.281,53	(10.281,53)
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα			(9.079,44)			2.539,95
Μείον						
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		93.670,65			91.364,12	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		93.670,65	0,00		91.364,12	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ πρὸ φόρων			<u>(9.079,44)</u>			<u>2.539,95</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΣΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΚΡΙΒΟΓΙΑΝΝΗΣ ΒΛΑΣΗΣ
 ΑΔΤ 1131757/02

ΒΟΛΟΣ 30.04.2011
 Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
 ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΣΤΕΦΑΝΗ ΚΟΛΙΑΣ
 ΑΔΤ 1105472/72

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	31/12/2011	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	31/12/2010
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
ΑΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I.Κεφάλαιο				
1 Καταβλημένο μετοχές 6.225 x 100,00 €		622.500,00		622.500,00
		<u>622.500,00</u>		<u>622.500,00</u>
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων				
2.Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσ. στοιχείων		1.053,02		1.053,02
		<u>1.053,02</u>		<u>1.053,02</u>
IV. Αποθεματικά κεφάλαια				
1.Τακτικό αποθεματικό		3.298,80		3.298,80
		<u>3.298,80</u>		<u>3.298,80</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο				
1. Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		0,00		8.239,14
2. Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	(840,30)		0,00	
		<u>(840,30)</u>		<u>0,00</u>
		<u>(840,30)</u>		<u>8.239,14</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (AI+AII+AIII+AIV+AV+AVI)		<u><u>626.011,52</u></u>		<u><u>635.090,96</u></u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ				
2.Λοιπές προβλέψεις		16.135,49		16.135,49
		<u>16.135,49</u>		<u>16.135,49</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
2.Δάνεια τραπεζών		286.815,53		317.480,50
		<u>286.815,53</u>		<u>317.480,50</u>
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Προμηθευτές		316.409,85		326.583,05
2αΕπιταγές πληρωτέες		411.615,70		413.891,66
5.Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη		49.049,13		23.269,33
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί		8.467,83		5.279,27
10.Μερίσματα πληρωτέα		4.215,87		4.215,87
11.Πιστωτές διάφοροι		(0,00)		(0,00)
		<u>789.758,38</u>		<u>773.239,18</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓI+ΓII)		<u><u>1.076.573,91</u></u>		<u><u>1.090.719,68</u></u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)		<u><u>1.718.720,92</u></u>		<u><u>1.741.946,13</u></u>
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) χρήσεως		(9.079,44)		2.539,95
(+) ή (-) : Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών/ζημιών) προηγούμενων χρήσεων		8.239,14		30.978,51
(+) ή (-) : Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων		0,00		(21.640,65)
Σύνολο		<u><u>(840,30)</u></u>		<u><u>11.877,81</u></u>
ΜΕΙΟΝ :			3.044,77	
1. Φόρος εισοδήματος και εισφορά Ο.Γ.Α.	0,00			
2.Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειψούρ. κόστος φόροι	0,00	0,00	0,00	3.044,77
Κέρδη πρὸς διάθεση		<u><u>(840,30)</u></u>		<u><u>8.833,04</u></u>
Η διάθεση τῶν κερδῶν γίνεται ὡς εξής :				
1.Τακτικό αποθεματικό		0,00		593,90
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο		-840,30		8.239,14
		<u>-840,30</u>		<u>8.833,04</u>

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΕ. ΚΟΜΚΑΛΟΥΜΠΕΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΙ 36091/10
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 004580/Α' ΤΑΞΗΣ

