

ΚΟΝΣΕΡΒΟΠΟΙΙΑ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.Β.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 - 26η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2013 - 31.12.2013) ΑΡ. Μ.Α.Ε.: 16119/55/Β/87/3 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	3.875,00	3.874,99	0,01	3.875,00	3.874,99	0,01	Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο (8.247.700 Μετοχές των 0,59 Ευρώ)		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.352.731,06	2.036.026,56	316.704,50	2.302.427,20	1.992.710,06	309.717,14	1. Καταβληθέν	4.866.143,00	4.866.143,00
	2.356.606,06	2.039.901,55	316.704,51	2.306.302,20	1.996.585,05	309.717,15		4.866.143,00	4.866.143,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Διαφορές αναπροσαρμογής- Επιχορηγήσεις Επενδύσεων		
I. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις							2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	161,15	161,15
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	9.093,40	4.277,27	4.816,13	9.093,40	3.445,16	5.648,24	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	2.127.773,73	1.085.947,50
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	791.045,50	741.771,43	49.274,07	791.045,50	669.715,76	121.329,72		2.127.934,88	1.086.108,65
	800.138,90	746.048,70	54.090,20	800.138,90	673.160,94	126.977,96			
II. Ενοσώμετες Ακινήτοποιήσεις							IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	1.614.481,66	0,00	1.614.481,66	1.614.481,66	0,00	1.614.481,66	1. Τακτικό Αποθεματικό	822.268,38	822.268,38
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	12.931.336,79	8.622.954,12	4.308.382,67	12.707.435,49	8.347.035,11	4.360.400,38	4. Εκτακτα Αποθεματικά	132.061,63	132.061,63
4. Μηχ/τα - τεχν. εγκ/σεις και λοιπός μηχ. εξοπλισμός	12.311.708,49	7.287.867,00	5.023.841,49	11.150.891,33	6.454.303,01	4.696.588,32	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου	118.862,96	118.862,96
5. Μεταφορικά μέσα	428.860,84	296.176,39	132.684,45	380.418,44	277.119,02	103.299,42		1.073.192,97	1.073.192,97
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	2.237.596,41	1.950.626,38	286.970,03	2.188.596,03	1.855.181,43	333.414,60			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	965.513,91	0,00	965.513,91			
	29.523.984,19	18.157.020,89	11.366.360,30	29.007.336,86	16.933.638,57	12.073.698,29	V. Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (Γ+ΓII)	30.324.123,09	18.903.672,59	11.420.450,50	29.807.475,76	17.606.799,51	12.200.676,25	Υπόλοιπο ζήμιων εις νέο	-2.718.975,41	-2.225.327,39
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	5.348.295,44	4.800.117,23
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			0,00			313.288,94			
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			313.288,94			0,00			
7. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			45.185,03			86.105,26			
			358.473,97			399.394,20			
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)			11.778.924,47			12.600.070,45			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Αποθέματα							I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Εμπορεύματα			615.414,97			729.351,39	1. Ομολογιακά δάνεια	500.000,00	1.750.000,00
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή -Υποπροϊόντα και Υπολείμματα			9.351.151,63			6.619.058,66	2. Δάνεια Τραπεζών	525.000,00	825.000,00
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες- Αναλυτικά υλικά - Αναλλ. και Είδη συσκ/σίας			2.251.574,43			1.768.738,61		1.025.000,00	2.575.000,00
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			532.996,88			336.400,79			
			12.751.137,91			9.453.549,45	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
II. Απαιτήσεις							1. Προμηθευτές	1.408.918,77	2.310.725,00
1. Πελάτες			4.492.393,16			8.375.646,53	2. Γραμμάτια πληρωτέα και υποσχετικές	1.746.127,28	1.454.646,43
3α. Επταετές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			185.350,93			1.468.454,53	2α. Επταετές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	226.168,55	41.098,06
10. Επισφαλείς-Επιδικού πελάτες & χρεώστες			119.438,09			119.438,09	3. Τράπεζες ληρωτηροθρών υποχρεώσεων	20.751.180,84	17.364.072,01
11. Χρεώστες διάφοροι			3.241.333,96			633.614,19	4. Προκαταβολές Πλεονικών	384.444,92	56.269,18
12. Λογ/σμοί διαχειρήσεως προκαταβολών & πιστώσεων			514,34			0,00	5. Υποχρεώσεις από φοροουσ - τέλη	75.767,17	186.175,56
			8.039.030,48			10.597.153,34	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	252.336,52	209.248,90
III. Χρέη γραφείων							7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	3.402.601,66	4.896.610,91
1. Μετοχές			45.880,08			5.760,00	11. Πιστωτές διάφοροι	173.303,42	195.296,69
							Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+ΓII)	28.420.849,13	26.714.142,74
IV. Διαθέσιμα								29.445.849,13	29.289.142,74
1. Ταμείο			134.568,44			8.523,48			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.167.199,51			670.829,78			
			1.301.767,95			679.353,26	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού(ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			22.137.816,42			20.735.816,05	2. Έξοδα χρήσεως δουλεμμένα	59.302,43	1.396,82
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	34.853.447,00	34.090.656,79
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			56.641,58			54.817,91	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ		
3. Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί ενεργητικού			563.360,02			390.235,23	1. Δικαιούχοι αλλοτρίων περιουσιακών στοιχείων	22,02	28,03
			620.001,60			445.053,14	2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγ. και εμπρ. ασφαλείων	62.726,47	41.010,47
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			34.853.447,00			34.090.656,79	3. Υποχρεώσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις	0,00	50.000,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								62.748,49	91.038,50
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			22,02			28,03			
2. Χρεωστικοί Λ/σμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλείων			62.726,47			41.010,47			
3. Απαιτήσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις			0,00			0,00			
			62.748,49			91.038,50			
Σημειώσεις:									
1. Επί των παγίων στοιχείων της Εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη. Το 2014 με την υπογραφή του κοινοπρακτικού δανείου προσημειώθηκαν υπέρ των τραπεζών									

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

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012	
	2013	2012	2013	2012
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	26.875.526,70	26.571.947,99	26.875.526,70	26.571.947,99
Μείον : Κόστος πωλήσεων	19.719.968,19	20.665.931,54	19.719.968,19	20.665.931,54
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	7.155.558,51	5.906.016,45	7.155.558,51	5.906.016,45
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	54.297,62	53.796,07	54.297,62	53.796,07
Σύνολο	7.209.856,13	5.959.812,52	7.209.856,13	5.959.812,52
Μείον:				
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.256.152,32	2.317.197,00	2.256.152,32	2.317.197,00
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	3.739.861,21	4.063.080,60	3.739.861,21	4.063.080,60
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως Πλέον (ή μείον)	1.213.842,60	-420.465,08	1.213.842,60	-420.465,08
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1.647,76	1.798,80	1.647,76	1.798,80
Μείον				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.042.163,08	-2.040.515,32	2.042.163,08	-2.040.515,32
Οδικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως	-826.672,72	1.908.213,54	-826.672,72	1.908.213,54
II. Πλέον (ή μείον) Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	451.356,52	461.929,33	451.356,52	461.929,33
2. Έκτακτα Κέρδη	0,00	35,00	0,00	35,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	369.678,05	10.463,35	369.678,05	10.463,35
	821.034,57	472.427,68	821.034,57	472.427,68
Μείον				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	133.944,30	79.868,63	133.944,30	79.868,63
2. Έκτακτες ζημιές	207.925,37	250.160,18	207.925,37	250.160,18
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	14.002,44	8.252,49	14.002,44	8.252,49
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	132.137,76	467.106,50	132.137,76	467.106,50
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημίες)	-493.648,02	-2.321.558,64	-493.648,02	-2.321.558,64
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.404.940,21	1.208.058,43	1.404.940,21	1.208.058,43
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.404.940,21	0,00	1.404.940,21	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	-493.648,02	-2.321.558,64	-493.648,02	-2.321.558,64

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθάρη αποτελέσματα (ζημίες) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών ή ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	-493.648,02	-2.321.558,64
Σύνολο	-2.718.975,41	-2.225.327,39
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Κέρδη (ζημίες) προς διάθεση	-2.718.975,41	-2.225.327,39
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	-2.718.975,41	-2.225.327,39
8. Υπόλοιπο ζήμιων εις νέον	-2.718.975,41	-2.225.327,39

Κιλκίς, 21 Μαΐου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΤΖΙΚΑΣ ΑΝΤ. ΘΩΜΑΣ Α.Δ.Τ. Χ085726	ΦΩΤΙΑΔΗΣ Κ. ΝΙΚΟΣ Α.Δ.Τ. Α427465	ΓΕΩΡΓΙΑΔΗΣ ΛΕΩΝ. ΝΑΡΚΙΣΣΟΣ Α.Δ.Τ. Γ768646
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΝΙΚ. ΚΟΛΛΥΒΑΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ714983 Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 36583 Α' Τάξης	ΠΑΝΤΕΛΙΑΔΗΣ ΑΝΑΣΤ. ΚΥΡΙΑΚΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΖ 854690 Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 2941 Α' Τάξης	

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρίας «ΚΟΝΣΕΡΒΟΠΟΙΙΑ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.Β.Ε.»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας «ΚΟΝΣΕΡΒΟΠΟΙΙΑ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.Β.Ε.» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης 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 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να