

ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ - ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΛΙΜΑΤΙΣΜΟΥ - ΕΜΠΟΡΙΟ

ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η: 001407801000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

1η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				Ευρώ	κλειόμενης
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις					χρήσεως 2012
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία		Ευρώ
5. Μεταφορικά μέσα	774,78	774,66	0,12		
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	12.200,00	3.274,98	8.925,02		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	4.025,22	4.024,56	0,66		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII)	17.000,00	8.074,20	8.925,80		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
I. Αποθέματα					
4. Πρώτες & Βοηθητικές ύλες				80.781,34	
II. Απαιτήσεις					
1. Πελάτες				783.441,28	
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολ.)				57.343,02	
11. Χρεώστες διάφοροι				17.392,07	
				858.176,37	
IV. Διαθέσιμα					
1. Ταμείο				10.768,37	
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας				99.811,41	
				110.579,78	
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ ΔII+ ΔIV)				1.049.537,49	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων				1.933,38	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
(Γ + Δ + Ε)				1.060.396,67	
ΠΑΘΗΤΙΚΟ					
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
I. Κεφάλαιο Μετοχικό					
1. Καταβλημένο					
(2.153 ανώνυμες μετοχές των 30 ευρώ)					64.590,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια					
1. Τακτικό Αποθεματικό				8.853,91	
3. Ειδικό Αποθεματικό				41.085,84	
4. Εκτακτο Αποθεματικό				59.538,54	
5. Αφορολογητο Αποθεμ. Τεχνικών Επιχ.				128.006,70	
				237.484,99	
V. Αποτελέσματα εις νέον					
Υπόλοιπο κερδών χρ. εις νέον				168.224,47	
Υπόλοιπο κερδών προηγ. χρήσεων				102.285,56	
				270.510,03	
Σύνολο ιδίων κεφ. (ΑI+ ΑIV+ AV)				572.585,02	
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ					
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού				38.276,25	
2. Λοιπές προβλέψεις				23.245,93	
				61.522,18	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
1. Προμηθευτές				43.661,38	
2α. Επιταγές πληρωτέες				26.521,83	
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη				104.960,69	
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί				9.820,62	
10. Μερίσματα πληρωτέα				240.970,23	
11. Πιστωτές διάφοροι				354,72	
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)				426.289,47	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
(Α + Β + Γ + Ε)				1.060.396,67	

Σημείωση: Η ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ προήλθε από μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ Ε.Π.Ε. σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Κ.Ν.2190/20 όπως ισχύει σήμερα.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				Ποσά κλ.χρ.2012
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)				
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)			1.158.949,25	
Μείον :Κόστος πωλήσεων			752.866,37	
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως			406.082,88	
ΠΛΕΟΝ: Άλλα Έσοδα Εκμεταλλεύσεως			5.457,28	
Σύνολο			411.540,16	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	69.393,27			
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	118.282,25		187.675,52	
Μερικά αποτ/τα(κέρδη) εκμ/σεως			223.864,64	
ΠΛΕΟΝ: Πιστωτικοί Τόκοι & συναφή έσοδα	673,44			
ΜΕΙΟΝ: Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα	306,50		366,94	
Ολικά Αποτ/τα(κέρδη) Εκμεταλλεύσεως			224.231,58	
II. ΠΛΕΟΝ(ή μείον): Έκτακτα Αποτελέσματα				
ΜΕΙΟΝ: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα			-734,08	
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (κέρδη)			223.497,50	
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	8.074,20			
Μείον :Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτ/κό κοστ.	8.074,20		0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη)			223.497,50	
ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ				
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
Καθαρά αποτελέσματα				
(κέρδη) χρήσεως			223.497,50	
ΜΕΙΟΝ :1. Φόρος εισοδήματος			46.419,12	
Κέρδη προς διάθεση			177.078,38	
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό Αποθεματικό			8.853,91	
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον			168.224,47	
			177.078,38	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΡΗΣ ΑΤΣΙΛΑΚΤΗΣ
ΑΤ Χ065307

ΜΕΛΛΙΣΙΑ 30/04/2013
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΟΥΛ. ΜΑΝΙΑΤΗΣ
ΑΤ ΑΒ 031033

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΜΑΡΙΑ Α. ΚΑΜΒΥΣΗ
ΑΤ Π747813
ΑΜ. ΟΙΚΟΝ.ΕΠΙΜ. 0001544 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προς τους Μετόχους της Εταιρείας "ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, 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 είναι υπεύθυνη 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. Ν2190/1920, 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 οφείλεται 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. 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 έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται 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 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 παρουσίας 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 οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 μέχρι και 2012. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. Γνώμη με Επιφύλαξη. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "ΔΗΑΜΑΡ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" κατά την 31 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 Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν2190/1920. 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 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα 5 Ιουνίου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath.

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΠΟΣΤΟΛΟΥ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 14341
Σ.Ο.Λ Α.Ε.Ο.Ε