

ΚΑΛΛΑΣ - ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΕ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 32η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ : (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ ΜΑΕ :3747/04/Β/86/306Μ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειομένης χρήσεως 2012			Ποσα προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειομένης χρήσεως 2012	Ποσα προηγούμενης χρήσεως 2011
	Δεία κτησεως	Αποσβεσεις	Αναποσβ.αεία	Δεία κτησεως	Αποσβεσεις	Αναποσβ.αεία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ		
4.Λοιπα εξόδα εγκαταστάσεως	307.341,36	214.542,75	92.798,61	301.618,20	185.125,11	116.493,09	Ι.Μετοχικό Κεφάλαιο		
	<u>307.341,36</u>	<u>214.542,75</u>	<u>92.798,61</u>	<u>301.618,20</u>	<u>185.125,11</u>	<u>116.493,09</u>	(1.000.000 μετοχές των 11,90€)		
Γ. ΠΑΠΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσ.	11.900.000,00	11.900.000,00
II.Ενομόυατες ακινητοποιήσεις							2. Διαφορές αναπροσαρμογής λοιπων περιουσιακών στοιχείων	931.997,09	1.555,81
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	1.026.488,81		1.026.488,81	740.170,57		740.170,57	IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	4.416.740,17	1.902.696,75	2.514.043,42	3.369.396,62	1.315.443,23	2.053.953,39	1.Τακτικό αποθεματικό	1.258.410,84	1.068.510,84
4.Μηχανήματα-τεχν.εγκ/σεις & λοιπός μηχαν/κός εξοπλισμός	468.886,94	363.717,84	105.169,10	454.460,94	333.669,27	120.791,67	Μείον:Ζημία από υποτίμηση συμμετοχών προς συμμεψιφισμό	53.965,00	87.727,62
5.Μεταφορικά μέσα	1.132.080,94	894.390,41	237.690,53	1.110.780,95	758.663,53	352.117,42	5 Αφορολόγητο αποθεματικά ειδικών διαταξων νομων	1.204.445,84	980.783,22
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	299.178,01	247.088,63	52.089,38	258.814,69	206.881,45	51.933,24		150.000,00	150.000,00
7.Ακινήτοποιήσεις υπο εκτέλεση	1.250.000,00		1.250.000,00	59.970,00		59.970,00		1.354.445,84	1.130.783,22
	<u>8.593.374,87</u>	<u>3.407.893,63</u>	<u>5.185.481,24</u>	<u>5.993.593,77</u>	<u>2.614.657,48</u>	<u>3.378.936,29</u>	V.Αποτελέσματα εις νέον	8.216.047,46	4.677.762,56
Σύνολο ακινητοποιήσεων ΠII							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Σύνολο ιδών κεφαλαίων	22.402.490,39	17.710.101,59
1.Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		1.500.000,00			1.000.000,00		(AII+AIII+AIV+AV)		
Μείον:Προβλέψεις για υποτιμήσεις		53.965,00	1.446.035,00		87.727,62	912.272,38			
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			25.861,04			21.033,04			
			<u>1.471.896,04</u>			<u>933.305,42</u>			
			<u>6.657.377,28</u>			<u>4.312.241,71</u>			
Σύνολο Παγίων Ενεργητικού (ΠII+ΠIII)							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							I.Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
I.Αποθέματα							1.Ομολογιακά Δάνεια	0,00	12.000.000,00
1.Εμπορεύματα			7.119.436,68			5.346.552,56	II.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
II.Απαιτήσεις							1.Προμηθευτές	3.312.073,06	16.047.255,01
1.Πελάτες			22.668.633,20			25.135.064,02	2α.Επιταγές πληρωτέες	143.195,99	228.051,88
2.Γραμματα εισπρακτέα							3.Τράπεζες λογ/σμοί βραχυ.υποχρεωσεων	32.771.852,50	25.723.342,09
Χαρτοφυλακίου	42.068,75				80.500,00	134.580,00	4.Προκαταβολές πελατών	134.468,99	29.981,33
Στις τραπεζες για εισπραξη	59.500,00		101.568,75		54.080,00	134.580,00	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	2.178.622,06	1.685.870,60
3α.Επιταγές εισπρακτέες			20.872.339,71			37.817.636,06	6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	153.187,20	126.614,93
3β. Επιταγες σε καθυστερηση			0,00			0,00	11.Πιστωτές διάφοροι	5.723,35	5.887,57
11.Χρεώστες διάφοροι			866.155,70			1.056.818,16		<u>38.699.123,15</u>	<u>43.847.003,41</u>
			2.151,70			2.110,70	Σύνολο υποχρεώσεων(ΓII+ΓIII)	<u>38.699.123,15</u>	<u>55.847.003,41</u>
12.Λ/σμοί διαχ/σης προκ/λών & πιστώσ.			44.510.849,06			64.146.208,94			
							Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
IV.Διαθέσιμα							2.Εξόδα χρήσεως δουλεμμένα	380.197,44	401.357,23
1.Ταμείο			21.322,86			20.947,23	3.Λοιποί μεταβ.λ/σμοί Παθητικού	15.336,67	23.096,79
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			3.095.363,16			60.062,72		<u>395.534,11</u>	<u>424.454,02</u>
			<u>3.116.686,02</u>			<u>60.062,72</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>61.497.147,65</u>	<u>73.981.559,02</u>
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού							(A+Γ+Δ)		
(ΔI+ΔII+ΔIV)			54.746.971,76			69.552.824,22	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>61.497.147,65</u>			<u>73.981.559,02</u>	1.Δικαιούχοι αλλότρων περιουσιακών στοιχείων	1,00	1,00
(B+Γ+Δ)									
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
1.Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			1,00			1,00			

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:
1.Τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων έγινε στη χρήση 2012, σύμφωνα με το Ν.2065/1992

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2011	
I Αποτελεσματα εκμεταλλεωσως				
Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)		120.349.351,48		114.499.650,01
Μείον: Κόστος Πωλήσεων		107.348.071,70		103.565.695,39
Μικτά Αποτελέσματα (Κέρδη) Εκμεταλλεωσως		13.001.279,78		10.933.954,62
Πλεον : 1. Άλλα εσοδα εκμεταλλεωσως		28.023,02		37.406,77
Σύνολο		13.029.302,80		10.971.361,39
ΜΕΙΟΝ: 1.Εξοδα Διοκητικής Λειτουργίας	1.926.026,10		1.732.441,95	
3.Εξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως	4.596.561,59	6.522.587,69	4.497.482,84	6.229.924,79
Μερικά Αποτελέσματα (Κέρδη) Εκμεταλλεωσως		6.506.715,11		4.741.436,60
ΜΕΙΟΝ :				
4. Πιστωτικοι τοκοι και συναφη εσοδα	3.900,09		439,35	
Μειον:				
3.Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Εξοδα	1.967.556,44	-1.963.656,35	1.638.904,96	-1.638.465,61
Ολικά Αποτελέσματα (κερδη) Εκμ/σως		4.543.058,76		3.102.970,99
II ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελεσματα				
1.Εκτακτα & Ανόργανα Εσοδα	216.247,30		405.626,54	
2.Εκτακτα Κέρδη	105.964,88		109.177,66	
	322.212,18		514.804,20	
Μειον:				
1.Εκτακτα & Ανόργανα Εξοδα	93.672,23		54.940,76	
2.Εκτακτες Ζημίες	22.798,10		10.052,96	
3.Εξοδα Προηγούμενων Χρήσεων	626,48	117.096,81	205.115,37	142.705,44
207.699,16				307.105,04
Οργανικά & Εκτακτα Αποτελέσματα (Κέρδη)		4.748.174,13		3.410.076,03
ΜΕΙΟΝ:				
Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων Στοιχείων	436.123,28		412.200,59	
Μείον: Οι απο αυτές ενσωμ.στο Λειτουργικο κοστος	436.123,28	-	412.200,59	-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ Προ φόρων		<u>4.748.174,13</u>		<u>3.410.076,03</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2012	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2011
Καθαρά αποτελέσματα Κέρδη χρήσεως	4.748.174,13	3.410.076,03
+Υπόλοιπο αποτελεσμάτων κερδων προηγουμ. Χρησεων	4.677.762,56	2.101.519,85
-Διαφορά φορολ.ελέγχου προηγουμ.χρήσης	-29.168,49	0,00
Σύνολο	9.396.768,20	5.511.595,88
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	990.820,74	697.433,32
Κέρδη προς Διάθεση	<u>8.405.947,46</u>	<u>4.814.162,56</u>
Η Διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικο αποθεματικο	189.900,00	136.400,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	8.216.047,46	4.677.762,56
	<u>8.405.947,46</u>	<u>4.814.162,56</u>

Αχαρνές 30 Απριλίου 2013
Ο Διευθυνων Συμβουλος

Ο Διευθυντής Λογιστηρίου & Οικονομικών Υπηρεσιών

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Κ. ΚΑΛΛΑΣ
ΑΔΤ ΑΖ 045967

ΙΩΑΝΝΗΣ Κ. ΚΑΛΛΑΣ
ΑΔΤ Σ 504039

ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΩΝ. ΠΑΝΟΥΣΗΣ
ΑΔΤ Χ652324

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους κ.κ. Μετόχους της ΚΑΛΛΑΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Ε.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της «ΚΑΛΛΑΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Ε.» 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 την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες 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 δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων 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 προέκυψαν τα εξής: 1. Δεν σχηματίστηκε και στην παρούσα χρήση πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού. Αν υπολογιζόταν πρόβλεψη για συνταξιοδότηση του συνόλου του προσωπικού, το σωρευμένο ύψος της θα ανερχόταν σε € 285.000,00 περίπου. 2. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2006 έως 2010. 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 επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας 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 την Ελληνική Νομοθεσία. **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, 03 Ιουνίου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Ιωάννης Γ. Τσιλιόπουλος
Αρ Μ ΣΟΕΑ 12381
BAKER TILLY HELLAS A.E.