ΚΑΛΛΑΣ - ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΕ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 34η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ : (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) ΑΡ ΜΑΕ :3747/04/Β/86/306Μ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειομενης χρησεως 2014 Αξια κτησεως	Αποσβεσεις	Αναποσβ. αξια	Ποσα προηγουμενης χρησεως 2013 Αξια κτησεως	Αποσβεσεις	Αναποσβ. αξια
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4.Λοιπα εξοδα εγκαταστασεως	331.421,25	259.618,40	71.802,85	311.641,36	237.251,97	74.389,39
	331.421,25	259.618,40	71.802,85	311.641,36	237.251,97	74.389,39
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	1.212.735,62		1.212.735,62	1.026.488,81		1.026.488,81
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	6.111.037,67	2.330.443,12	3.780.594,55	5.519.740,17	2.104.796,36	3.414.943,81
4.Μηχανήματα-τεχν.εγκ/σεις						
& λοιπός μηχανικός εξοπλισμός	868.886,94	468.229,37	400.657,57	848.486,94	408.218,61	440.268,33
5.Μεταφορικά μέσα	1.347.832,58	961.836,76	385.995,82	1.255.784,20	938.669,21	317.114,99
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	531.706,39	303.161,51	228.544,88	395.530,86	262.808,17	132.722,69
7.Ακινητοποιήσεις υπο εκτέλεση	256.150,00		256.150,00	0,00		0,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων ΓΙΙ	10.328.349,20	4.063.670,76	6.264.678,44	9.046.030,98	3.714.492,35	5.331.538,63
ΙΙΙ. Συμμετοχες & άλλες μακροπροθεσμες χρηματοοικονομικες απαιτησεις						
1.Συμμετοχές σε συνδεμένες επιχειρήσεις		1.700.000,00			1.500.000,00	
Μείον.Προβλέψεις για υποτιμήσεις		17.511,96	1.682.488,04		0,00	1.500.000,00
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			41.308,92			27.125,14
			1.723.796,96			1.527.125,14
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			7.988.475,40			6.858.663,77
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			12.811.667,94			9.737.138,72
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			27.951.457,77			23.948.620,91
2.Γραμματια εισπρακτεα						
Χαρτοφυλακιου		1.000,00			31.500,00	
Στις τραπεζες για εισπραξη		31.000,00	32.000,00		25.500,00	57.000,00
3α.Επιταγές εισπρακτέες			25.976.622,28			25.104.945,68
11.Χρεώστες διάφοροι			1.604.502,92			1.005.480,20
12.Λ/σμοι διαχ/σης προκ/λών & πιστώσ.			2.151,70			2.151,70
			55.566.734,67			50.118.198,49
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			24.244,12			35.815,93
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			432.120,87			2.268.244,68
			456.364,99			2.304.060,61
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			68.834.767,60			62.159.397,82
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
3.Λοιποί μεταβ.λ/σμοί Ενεργητικού			5.945,43			68.497,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**76.900.991,28**			**69.160.947,98**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
1.Αλλότρια περουσιακά στοιχεία			1,00			1,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειομενης χρησεως 2014	Ποσα προηγουμενης χρησεως 2013
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Μετοχικό Κεφάλαιο		
(1.000.000 μετοχες των 11,90€)		
1.Καταβλημένο	11.900.000,00	11.900.000,00
ΙΙΙ. Διαφορες αναπροσαρμογης-Επιχορηγήσεις επενδύσ.		
2. Διαφορες αναπροσαρμογης λοιπων περιουσιακων στειχειων	931.997,09	931.997,09
ΙV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	1.568.160,84	1.424.510,84
Μείον.Ζημία από υποτίμηση συμμετοχών προς συμψηφισμό	17.511,96	0,00
	1.550.648,88	1.424.510,84
5 Αφορολογητο αποθεματικα ειδικων διαταξεων νομων	150.000,00	150.000,00
	1.700.648,88	1.574.510,84
V.Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	13.703.790,22	11.038.956,38
VI.Ποσα προορισμενα για αυξηση κεφαλαιου		
2. Διαθεσιμα μερισματα χρησεως για αυξηση μετ.κεφαλαιου	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV+ΑVΙ)	28.236.436,19	25.445.464,31
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι.Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1.Ομολογιακά Δάνεια	33.400.000,00	33.400.000,00
2.Δάνεια Τραπεζών	280.000,00	2.485.000,00
	33.680.000,00	35.885.000,00
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	7.066.900,65	3.239.725,89
2α.Επιταγές πληρωτέες	321.608,06	244.499,81
3.Τράπεζες λογ/σμοί βραχ.υποχρεωσεων	4.000.000,00	0,00
4.Προκαταβολές πελατών	62.153,39	72.363,63
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	2.443.854,15	2.750.053,09
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	204.996,99	194.166,89
7.Μακροπρόθ.Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	380.000,00	620.000,00
11.Πιστωτές διάφοροι	3.793,29	3.077,89
	14.483.306,53	7.123.887,20
Σύνολο υποχρεώσεων(ΓΙ+ΓΙΙ)	48.163.306,53	43.008.887,20
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	486.664,56	701.000,32
3.Λοιποί μεταβ.λ/σμοί Παθητικού	14.584,00	5.596,15
	501.248,56	706.596,47
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**76.900.991,28**	**69.160.947,98**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1.Δικαιουχοι αλλότριων περουσιακων στοιχείων	1,00	1,00

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

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2014			Ποσά προηγουμενης Χρήσεως 2013		
Ι Αποτελεσματα εκμεταλευσεως						
Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)			147.692.077,76			142.813.407,99
Μείον: Κόστος Πωλήσεων			133.663.866,64			129.269.730,26
Μικτά Αποτελέσματα (Κέρδη) Εκμεταλλευσεως			14.028.211,12			13.543.677,73
Πλεον : 1. Αλλα εσοδα εκμεταλλευσεως			19.443,12			26.332,77
Συναλο			14.047.654,24			13.570.010,50
ΜΕΙΟΝ: 1.Εξοδα Διοικητικής Λειτουργίας		2.505.657,63			1.979.714,13	
3.Εξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως		5.450.402,35	7.956.059,98		4.938.507,23	6.918.221,36
Μερικά Αποτελέσματα (Κερδη) Εκμεταλλευσεως			6.091.594,26			6.651.789,14
ΜΕΙΟΝ :						
4. Πιστωτικοι τοκοι και συναφη εσοδα		138,60			1.395,46	
Μειον:						
3.Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Εξοδα		2.246.666,70	-2.246.528,10		2.124.395,17	-2.122.999,71
Ολικά Αποτελέσματα κερδη Εκμ/σως			3.845.066,16			4.528.789,43
ΙΙ ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελεσματα						
1.Εκτακτα & Ανόργανα Εσοδα		127.118,67			325.195,14	
2.Εκτακτα Κέρδη		48.307,62			119.679,54	
		175.426,29			444.874,68	
Μειον:						
1.Εκτακτα & Ανόργανα Εξοδα	128.098,30			434.000,15		
2.Εκτακτες Ζημίες	9.048,43			50.282,64		
3.Εξοδα Προηγούμενων Χρήσεων	477,63	137.624,36	37.801,93	12,30	484.295,09	-39.420,41
Οργανικά & Εκτακτα Αποτελέσματα(Κέρδη)			3.882.868,09			4.489.369,02
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο Αποσβέσεων Παγιων Στοιχείων		430.468,98			367.287,92	
Μείον: Οι απο αυτές ενσωμ.στο Λειτουργικο κοστος		430.468,98	-		367.287,92	-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ Προ Φόρων			3.882.868,09			4.489.369,02

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2014	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα Κέρδη χρήσεως	3.882.868,09	4.489.369,02
+Υπόλοιπο αποτελεσμάτων κερδων προηγουμ. Χρησεων	11.038.956,38	8.216.047,46
-Διαφορά φορολ.ελέγχου προηγουμ.χρήσεων	0,00	-240.000,00
Σύνολο	14.921.824,47	12.465.416,48
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	1.074.384,25	1.260.360,10
Κέρδη πρός Διάθεση	13.847.440,22	11.205.056,38
Η Διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικο αποθεματικο	143.650,00	166.100,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	13.703.790,22	11.038.956,38
	13.847.440,22	11.205.056,38

Αχαρνές 20 Μαίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Διευθυνων Συμβουλος	Ο Διευθυντής Λογιστηρίου & Οικονομικών Υπηρεσιών
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Κ. ΚΑΛΛΑΣ	ΙΩΑΝΝΗΣ Κ. ΚΑΛΛΑΣ	ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΩΝ. ΠΑΝΟΥΣΗΣ
ΑΔΤ ΑΖ 045967	ΑΔΤ Σ 504039	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 2014, 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 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 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 € 378.000,00 περίπου. **2.** Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία 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 2014 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 αντιστοίχηση 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 29 Μαίου 2015
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Γ. ΤΟΛΙΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12381