

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε.

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 119617603000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

1η ΥΠΕΡΩΔΕΚΑΜΗΝΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1.1.2012-31.12.2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6.201,98	4.331,31	1.870,67	117,74	117,74	0,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες Ακίνητοιότητες						
3. Κτίρια και Τεχνικά Έργα	2.242,44	2.242,28	0,16	2.242,44	2.242,28	0,16
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	61.867,01	52.500,67	9.366,34	58.236,05	48.708,04	9.530,01
5. Μεταφορικά μέσα	42.136,85	7.275,61	34.861,24	10.457,00	8.046,21	2.410,79
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	18.840,08	18.629,56	210,52	14.519,20	14.168,84	350,36
Σύνολο ακινήτων/οχημάτων (ΓII)	128.086,38	80.648,12	47.438,26	85.456,69	73.165,37	12.291,32
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.347,00			2.203,33
Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΓII+ΓIII)			45.785,26			14.494,65
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			654.994,73			701.005,36
11. Χρεώστες διάφοροι			153.713,91			354.833,91
			808.708,64			1.055.839,27
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			27.138,37			75.924,27
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			376.122,39			427.030,49
			403.260,76			502.954,76
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			1.211.969,40			1.558.794,03
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			937,51			0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			1.260.562,84			1.573.288,68

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1.1.2012-31.12.2013		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (30000 μετοχές των 10 €) 1. Καταβλημένο				
	300.000,00			5.869,41
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια 1. Τακτικό αποθεματικό			38.717,87	
V. Αποτελέσματα εις νέο Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο			380.639,61	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIV+ΑV)			699.357,48	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Προηγούμενες υποχρεώσεις				
1. Προμηθευτές	14.184,74		19.641,74	
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	9.293,32		0,00	
5. Υποχρεώσεις από φόρους (ετή)	79.726,40		76.211,16	
6. Ασφαλιστικό Οργανισμό	82.869,81		125.279,77	
10. Μέρσματα πληρωτέα	337.500,00		0,00	
11. Πιστωτές διάφοροι	37.631,09		1.346.286,60	
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	561.205,36		1.567.419,27	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)			1.260.562,84	

Σημειώσεις:

1. Τα κονδύλια της χρήσεως 2012 αφορούν την Ομόρρυθμη Εταιρεία «Α. ΕΥΘΥΜΙΟΥ - Ι. ΝΙΚΟΛΑΟΥ Ο.Ε.» από την οποία προήλθε η «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε.» με μεταρροπή σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.2166/1993 με Ισολογισμό μετασχηματισμού 31.12.2011.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1.1.2012-31.12.2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	Μείον: Κόστος πωλησιών	Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	Μείον: Κόστος πωλησιών	Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως
Πλύνει: Αλλά έσοδα εκμεταλλεύσεως			2.640,00			9.009,00
Σύνολο			2.640,00			9.009,00
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			1.257.890,66			766.914,69
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.076.170,45			86.330,49
ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα						680.584,20
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	4.432,67			0,00		
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	29.638,56	-24.205,89		5.840,35	-5.840,35	
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.051.969,56			674.743,85
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα			92,00			0,00
2. Έκτακτα Κέρδη			757,52			0,00
Μείον:						
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	237,15			4.923,56		
2. Έκτακτες ζημιές	9,06	246,21	603,31	0,00	4.923,56	-4.923,56
Οργανικά και Έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη)			1.052.567,87			669.820,29
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			16.573,57			3.395,59
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			16.573,57			3.395,58
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			1.052.567,87			669.820,29

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΚΑΙ Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Αθήνα, 30 Απριλίου 2014
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΕΥΘΥΜΙΟΥ
ΑΔΤ ΑΙ 652719

ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΕΥΘΥΜΙΟΥ
ΑΔΤ Π 575802

ΓΙΩΡΓΟΣ ΣΤΑΘΗΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 49808/ Α ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε.»

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε.», οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης 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 42^{ος} έως και 43^{ος} 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 ουσιώδη 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. 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 έλεγχό 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της επίτησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων 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 τεκμηρίων 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 κατωτέρω θέματα:

1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 28 χιλ. περίπου με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 28 χιλ. ευρώ περίπου, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα της χρήσεως να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 2. Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2013. 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 προσαρτήσεων 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 του θέματος (1) και τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος (2) που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε.» εν κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, και τη χρηματοοικονομική επίδοσή 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^{ος} έως και 43^{ος} του κωδ. Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κονωνομικών Στοιχείων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^{ος} και 37 του κ.Ν. 2190/1920.



Αθήνα, 25 Μαΐου 2014
Η ΟΡΚΩΤΗ ΕΛΕΓΚΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΜΑΡΙΑΝΝΑ Π. ΠΑΠΑΔΑΚΗ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 31631
Συμμεγέτομοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125