

ΤΡΙΕΔΡΟΣ Α.Τ.Ε.

(Ανώνυμη Τεχνική, Οικοδομική, Εμπορική Εταιρία)

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2014-31.12.2014) ΑΡ. Μ.Α.Ε. 48217/62Β/01/045 ΑΡ. ΓΕΜΗ 042156506000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Χρήση 2014	Χρήση 2013
	Αξία κτ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1.Εξόδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	448,00	448,00	0,00	448,00	0,00	448,00	1.Κεφάλαιο μετοχικό		
4.Λοιπα εξόδα εγκαταστάσεως	7.271,71	7.271,71	0,00	6.611,71	3.688,17	2.923,54	2.Καταβλημένο	600.000,00	600.000,00
Σύνολο (Β)	7.719,71	7.719,71	0,00	7.059,71	3.688,17	3.371,54	3.Τακτικό αποθεματικό	35.437,29	30.208,34
							3.Διαφορές αναπροσαρμογής	0,00	0,00
							4.Αποτελέσματα εις νέο	0,00	40.741,48
Γ.ΠΑΠΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Γηπεδα	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00			
Ι.Κτίρια	66.708,00	60.036,40	6.671,60	67.752,20	56.701,00	11.051,20	Υπολοιπο χρήσεως εις νέο	9.037,29	-30.398,83
2.Μηχανήματα	119.577,00	92.151,95	27.425,05	119.577,00	81.759,45	37.817,55			
3.Μεταφορικά μέσα	141.000,61	128.510,01	12.490,60	141.000,61	125.626,14	15.374,47	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (Α)	644.474,58	640.550,99
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις									
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	22.034,27	13.806,12	8.228,15	18.191,95	6.282,70	11.909,25			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)	409.319,88	294.504,48	114.815,40	406.521,76	270.369,29	136.152,47	Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			650,79			650,79	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
			0,00			0,00	0,00 Τραπεζίτες	102.225,80	127.303,05
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ)			115.466,19			136.803,26	1.Προμηθευτές	72.056,45	142.837,85
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	100.783,47	124.914,11
I.Αποθέματα									
4.Αναλώσιμα υλικά			180.000,00			160.820,00	5.Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	-39.742,02	10.120,56
			180.000,00			160.820,00	6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5.275,13	3.174,38
II.Απαιτήσεις							8.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	2.727,23
1.Πελάτες			103.602,53			38.387,53	9.Μισθώματα	41.706,18	53.000,00
3α.Επιταγές εισπρακτέες - γραμμάτια			117.560,00			127.550,00	Σύνολο υποχρεώσεων (Γ)	282.305,01	464.077,18
11.Χρεώστες διάφοροι			47,38			177.961,25			
			221.209,91			343.898,78			
IV.Διαθέσιμα									
1.Ταμείο			248.593,97			292.583,26			
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			161.509,52			167.151,33			
			410.103,49			459.734,59			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ)			811.313,40			964.453,37			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			926.779,59			1.104.628,17	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	926.779,59	1.104.628,17

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	1.359.400,00	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	571.569,60	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	787.830,40	
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	726,06	
Σύνολο	788.556,46	
Μείον: 1.Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	219.395,46	
3.Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	388.099,84	607.495,30
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		181.061,16
Μείον: 3.Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		36.265,14
Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		144.796,02
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	25.754,73	
Μείον: οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	25.754,73	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		144.796,02

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	745.373,09	144.796,02	78.783,48
Μείον φόρος	212.493,09	41.522,22	21.918,08
Μείον τακτικό αποθεματικό	532.880,00	5.228,83	3.174,38
Μερίσματα προς διανομή	0,00	88.240,47	53.000,00
Φόρος μερισμάτων	532.880,00	9.804,50	
Υπολοιπο εις νέο	0,00	0,00	1.022,13

Θεσσαλονίκη, 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΠΑΒΛΟΠΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΙΛΤ. ΚΩΝΣΤ. ΧΑΣΑΠΗΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΒΑΦΕΙΛΑ ΜΙΧΑΛΗΣ
ΟΕΕ 59932000

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρίας "ΤΡΙΕΔΡΟΣ ΑΤΕ-Ανώνυμη Τεχνική, Οικοδομική, Εμπορική Εταιρία"

Εκθέσει επί των Οικονομικών καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της ΤΡΙΕΔΡΟΣ ΑΤΕ-Ανώνυμη Τεχνική, Οικοδομική, Εμπορική Εταιρία, που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014 την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως, που ελήφθη την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα.

Ευθύνη διοικήσεως για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Διοίκηση της εταιρίας έχει ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα, που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση Οικονομικών Καταστάσεων, απλώς λαμβάνοντας υπόψη αναγκαιότητα, που οφείλεται σε απειλή της ζωής. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την εύλογη και ερμηνευτική καταλληλότητα λογιστικών πολιτικών και τη διατήρηση λογιστικών εκτιμήσεων, που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δίκη μας ευθύνη είναι η εκφώνηση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, εδραιωμένη στα διατεταγμένα έλεγχο. Ο έλεγχος μας διατεταγμένος σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διεξαγωγή του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση, ότι οι Οικονομικές Καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστικό ανακριβές. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την διεξαγωγή διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες ελέγχονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση κινδύνου ουσιαστικού ανακριβούς των Οικονομικών Καταστάσεων, λόγω απειλής της ζωής. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την εκφώνηση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρίας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκέντρωση είναι επαρκή και καταλληλά για τη θεμελίωση της γνώμης μας. Από τον έλεγχο μας προκύπτουν τα παρακάτω θέματα:

- 1) Τελείοντα αναπροσαρμογή των γηπέδων και κτιρίων έγινε στην χρήση 2004 με βάση τις διατάξεις του Ν. 2065/1992
- 2) Η εταιρία κατά πάγια τακτική εμφανίζει ως έσοδα τα εκδιδόμενα εντός της χρήσεως τιμολόγια

3) Η εταιρία βασίζοντας στην 205/1988 προνομιούχηση της σύμβασης των Νόμων Συμβουλίου Διοικήσεων και τις διατάξεις του άρθρου 31 του Ν. 2238/1994, δεν σχημάτισε απόθεμα για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Αν σχημάτιζε απόθεμα με βάση τις διατάξεις του άρθρου 42 του Ν. 2190/1920 το υποσυνολικό ύψος αυτής κατά την 31/12/2014 θα ανερχόταν στο ποσό των 4.000,00 ευρώ περίπου, από το οποίο ποσό 4.000,00 θα επιβάρυνε το αποτέλεσμα της κλειόμενης χρήσεως

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, με εξαίρεση τις απειρίες των όψεων που αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους 1 έως 3, οι προαναφερμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιαστική άποψη την οικονομική κατάσταση της εταιρίας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2014 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για την χρήση που ελήφθη την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Χάρης να διατηρηθούν επιφυλάξεις προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας εφόσον, την προέχουσα, που αποτελείται από φορολογικές δηλώσεις για τις διατεταγμένες χρήσεις 2010 έως και 2014, δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές, με αποτέλεσμα να υπάρχει ενδεχόμενο επρόκλησης κινδύνου των εσόδων και προσαυξήσεων κατά τα χρόνια που οι ελέγξεις και οριστικοποιήσεις. Η έκθεση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει αναφορά στην έκθεση στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων: Το περιεχόμενο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις

Θεσσαλονίκη, 30/04/2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής

Μιχαήλ Γεωργιάδης

ΑΜΣΟΕ 13861