

ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ & ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
 9ος ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011-ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011) ΑΡ.ΜΑΕ:51143/25/Β/02/01

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2010			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2011		ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2010	
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία		ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2011	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2010		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							I. Μετοχικό Κεφάλαιο (5.650 μετοχές των 100 Euro) - Καταβλημένο	565.000,00		565.000,00	
1.Γηπεδα-οικοπεδα	48.318,59		48.318,59	48.318,59		48.318,59					
3.Κτιρια -τεχνικά έργα	3.376,41	1.111,17	2.265,24	3.376,41	942,35	2.434,06	IV.Αποθεματικά κεφάλαια				
4. Μηχανήματα-Τεχν.εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	149.983,90	139.131,54	10.852,36	131.483,90	94.782,91	36.700,99	1. Τακτικό Αποθεματικό	64.639,40		62.103,67	
6. Επιπλα και λοιπος εξοπλισμος	17.909,26	9.700,97	8.208,29	9.580,00	9.573,34	6,66	4.- Εκτακτα Αποθεματικά	989.666,08		989.666,08	
Σύνολο ακινητοποιήσεων:(ΓI+ΓII)	219.588,16	149.943,68	69.644,48	192.758,90	105.298,60	87.460,30	V.Αποτελέσματα εις νέο	1.054.305,48		1.051.769,75	
III.Συμμετοχέςκαι άλλες μακροπρ/μες απαιτήσεις							-Υπόλοιπο κερδών χρήσης εις νέο	71.511,82		23.332,98	
1.Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			63.554,71			63.554,71	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑIV+ΑV)	1.690.817,30		1.640.102,73	
7.Λοιπες μακροπροθεσμες απαιτήσεις			3.326,53			3.326,53					
Σύνολο πάγιου ενεργητικού:(ΓI+ΓIII)			66.881,24			66.881,24					
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I.Αποθέματα							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
3.Παραγωγή σε εξέλιξη			80.000,00			476.823,40	I.Προμηθευτές	-		17.138,13	
5. προκαταβολες για αγορες εμπορευματων			232.931,65			476.823,40	2α.Επιταγες πληρωτες	701.962,87		851.328,96	
II. Απαιτήσεις			312.931,65			476.823,40	3.Τράπεζες-βραχ.υποχρεώσεις	3.753.726,48		3.841.584,71	
1.Πελάτες			3.069.840,40			3.599.438,16	5.Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	226.498,13		158.675,36	
5.Βραχυπρ.απαιτήσεις κατά συνδεδεμων επιχειρησεων			1.940.329,74			2.007.411,43	6. Ασφαλιστικοι οργανισμοί	29.225,62		59.315,93	
11.Χρεώστες διάφοροι			668.076,67			228.774,57	11. πιστωτες διαφοροι	10.973,90			
IV. Διαθέσιμα			5.678.246,81			5.835.624,16	Σύνολο Υποχρεώσεων:(ΓII)	4.722.387,00		4.928.043,09	
1. Ταμείο			17.568,51			85.487,16					
3. Καταθέσεις όψεως			267.931,61			15.869,56					
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού:(ΔI+ΔII+ΔIV)			285.500,12			101.356,72					
			6.276.678,58			6.413.804,28					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ:(B+Γ+Δ)			6.413.204,30			6.568.145,82	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ:(Α+Γ)	6.413.204,30		6.568.145,82	
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2011-31/12/2011							ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΗΣ		ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2011		ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2010			ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2011				
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)Εταιρίας >> Κοινοπραξιών	1.888.723,76		1.888.723,76	2.000.351,17		2.000.351,17					
Σύνολο Πωλήσεων	377.062,00		-	960.099,28		-	Καθαρα αποτ/τα Κερδη χρησης	65.058,64		220.441,10	
ΜΕΙΟΝ : Κόστος πωλήσεων	2.265.785,76		1.888.723,76	2.960.450,45		2.000.351,17	(+) Υπολοιπο κερδων προηγ.χρησεων	23.332,98		76.989,55	
Μικτά αποτελέσματα κερδη εκμετάλευσης			1.287.966,67			1.283.890,33	(-) Εκτακτη εισφορά Ν.3845/10	-		5.355,97	
ΠΛΕΟΝ: Άλλα Εσοδα Εκμεταλλευσης			600.757,09			716.460,84	(-) Περαιωση Ν.3888/10	-		53.066,90	
ΜΕΙΟΝ : Εξοδα διοικητικής λειτουργίας			217.444,88			195.978,81	Συνολο	88.391,62		239.007,78	
Μερικά αποτελέσματα κερδη εκμετάλευσης			383.312,21			520.482,03	Μειον 1.Φόρος Εισοδήματος	14.344,07		60.454,80	
ΠΛΕΟΝ :ΠΙΣΤ.ΤΟΚΟΙ		187,40					Κέρδη προς διαθεση	74.047,55		178.552,98	
ΜΕΙΟΝ : Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		345.745,33		285.527,68		285.527,68	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής				
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΗΣ			37.754,28			234.954,35	1.Τακτικό αποθεματικό	2.535,73		5.220,00	
ΜΕΙΟΝ:Εκτακτα αποτελέσματα							5. Ειδικα και εκτακτα αποθεματικά	-		150.000,00	
2.Εκτακτα κερδη		33.966,09				27,70	5. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	71.511,82		23.332,98	
Μειον 1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα		6.661,73				12.036,12					
Εκτακτες ζημιές		-	27.304,36			2.504,83					
ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΚΑΙ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ)			65.058,64			220.441,10					
ΜΕΙΟΝ : Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		22.611,17				20.539,98					
ΜΕΙΟΝ : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτ. Κόστος		22.611,17				20.539,98					
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΗΣ προ φορων			65.058,64			220.441,10					

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
 ΚΡΑΜΠΟΒΙΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
 ΑΔΤ : Χ019847

ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
 ΑΛΕΞΑΝΔΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
 ΑΔΤ : Ν503163

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
 ΜΠΟΚΤΟΡ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
 ΑΡ.ΑΔ 20002 Α ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
 Προς τους Μετόχους της Εταιρείας " ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ "

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας " ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ " που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2011, 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.

Γνώμη
 Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2010 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Θέμα/τα Έμφασης
 Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη στη γνώμη μας, επιστούμε την προσοχή σας στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για την χρήση 2011 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
 Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία 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, 6 Ιουνίου 2012
 Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Καραπιπέρης Σωτήριος
 Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13421
 Φωκ. Νέγρη 3, Αθήνα