

ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (περίοδος από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 έως 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 2357 / 02 / Β / 86 / 185 ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ 122151899000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (Ευρώ)						Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013 (Ευρώ)						ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (Ευρώ)
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ														
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<u>227.009,26</u>	<u>141.036,16</u>	<u>85.973,10</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>916.850,00</u>	<u>916.850,00</u>
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	<u>227.009,26</u>	<u>141.036,16</u>	<u>85.973,10</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>227.009,26</u>	<u>95.846,92</u>	<u>131.162,34</u>	<u>916.850,00</u>	<u>916.850,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ														
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις														
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	692.846,90		692.846,90	692.846,90		692.846,90	692.846,90		692.846,90		692.846,90			
3. Κτίρια & Τεχνικά έργα	5.313.038,15	913.902,82	4.399.135,33	5.313.038,15	743.498,66	4.569.539,49	5.313.038,15	743.498,66	4.569.539,49					
4. Μηχ/τα-Τεχνικές εγκατ/σεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	7.601,00	2.552,92	5.048,08	7.601,00	1.902,92	5.698,08	7.601,00	1.902,92	5.698,08					
5. Μεταφορικά Μέσα	3.000,00	1.892,50	1.107,50	3.000,00	1.592,50	1.407,50	3.000,00	1.592,50	1.407,50					
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	<u>117.040,06</u>	<u>69.310,01</u>	<u>47.730,05</u>	<u>117.040,06</u>	<u>65.821,59</u>	<u>67.184,47</u>	<u>117.040,06</u>	<u>65.821,59</u>	<u>67.184,47</u>					
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (Γ II)	<u>6.133.526,11</u>	<u>987.658,25</u>	<u>5.145.867,86</u>	<u>6.089.026,11</u>	<u>812.815,67</u>	<u>5.276.210,44</u>	<u>6.089.026,11</u>	<u>812.815,67</u>	<u>5.276.210,44</u>					
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματ απαιτήσεις			0,00			3.118,71			3.118,71					
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			0,00			3.118,71			3.118,71					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ II+ Γ III)			<u>5.145.867,86</u>			<u>5.279.329,15</u>			<u>5.279.329,15</u>					
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ														
I. Αποθέματα														
1. Εμπορεύματα			<u>300.495,50</u>			<u>411.653,33</u>			<u>300.495,50</u>		<u>411.653,33</u>			
Σύνολο Αποθεμάτων			<u>300.495,50</u>			<u>411.653,33</u>			<u>300.495,50</u>		<u>411.653,33</u>			
II. Απαιτήσεις														
1. Πελάτες			584.746,65			1.563.954,69			584.746,65		1.563.954,69			
3α. Επιταγές - εισπρακτέες			69.927,75			157.110,09			69.927,75		157.110,09			
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοίκησης			20.046,00			36.946,00			20.046,00		36.946,00			
11. Χρεώστες διάφοροι			3.902.629,81			3.542.847,17			3.902.629,81		3.542.847,17			
12. Λογαριασμοί Διαχειρίσεως Προκ & πιστώσεων			<u>77.773,47</u>			<u>69.367,91</u>			<u>77.773,47</u>		<u>69.367,91</u>			
Σύνολο Απαιτήσεων			<u>4.655.123,68</u>			<u>5.370.225,86</u>			<u>4.655.123,68</u>		<u>5.370.225,86</u>			
III. Χρεογράφα														
3. Λοιπά Χρεογράφα			<u>85.285,15</u>			<u>95.159,73</u>			<u>85.285,15</u>		<u>95.159,73</u>			
Σύνολο Χρεογράφων			<u>85.285,15</u>			<u>95.159,73</u>			<u>85.285,15</u>		<u>95.159,73</u>			
IV. Διαθέσιμα														
1. Ταμείο			0,00			5.576,77			0,00		5.576,77			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>116.659,78</u>			<u>41.008,57</u>			<u>116.659,78</u>		<u>41.008,57</u>			
Σύνολο Διαθεσίμων			<u>116.659,78</u>			<u>46.585,34</u>			<u>116.659,78</u>		<u>46.585,34</u>			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>5.157.564,11</u>			<u>5.923.624,26</u>			<u>5.157.564,11</u>		<u>5.923.624,26</u>			
Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ														
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			<u>660,00</u>			<u>660,00</u>			<u>660,00</u>		<u>660,00</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			<u>10.390.065,07</u>			<u>11.334.775,75</u>			<u>10.390.065,07</u>		<u>11.334.775,75</u>			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (Ευρώ)	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013 (Ευρώ)
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	4.280.986,77	5.577.703,63
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>3.975.569,60</u>	<u>4.737.570,69</u>
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	305.417,17	840.132,94
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>477.899,98</u>	<u>519.665,11</u>
Σύνολο	<u>783.317,15</u>	<u>1.359.798,05</u>
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	317.120,06	413.209,71
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>417.664,13</u>	<u>633.617,52</u>
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	<u>48.532,96</u>	<u>312.970,82</u>
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	0,00	87,72
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>300.449,79</u>	<u>307.685,37</u>
Ολικά αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	<u>-251.916,83</u>	<u>5.373,17</u>
II ΠΛΕΟΝ : ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	0,00	0,00
2. Έκτακτα κέρδη	0,00	0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>42.071,35</u>	<u>3.895,02</u>
Μείον : 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	85.114,67	23.084,26
2. Έκτακτες ζημιές	2.646,96	0,00
3. Έξοδα προηγούμενων Χρήσεων	<u>41.602,13</u>	<u>104.053,17</u>
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα	<u>-339.209,24</u>	<u>-117.869,24</u>
Μείον : Σύνολο αποσβέσεως παγίων	240.609,92	230.997,76
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>240.609,92</u>	<u>230.997,76</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>-339.209,24</u>	<u>-117.869,24</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (Ευρώ)	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013 (Ευρώ)
Καθαρά Κέρδη (Ζημιές) χρήσεως	-339.209,24	-117.869,24
Πλέον : Υπόλοιπο(Ζημιών) Κερδών προηγούμενων χρήσεων	<u>-3.608,70</u>	<u>119.080,00</u>
Μείον : 1. Φόρος εισοδήματος	0,00	4.819,46
2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι φόροι στο λειτουργικό κόστος	1.600,00	0,00
3. Προβλέψεις φόρων	<u>50.000,00</u>	<u>0,00</u>
Αποτελέσματα προς Διάθεση	<u>-394.417,94</u>	<u>-3.608,70</u>
Η Διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
2. Κέρδη εις Νέον	<u>-394.417,94</u>	<u>-3.608,70</u>
	<u>-394.417,94</u>	<u>-3.608,70</u>
Αθήνα 30/5/2015		
ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου	ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου	
ΚΙΜΩΝ ΕΚΤ.ΣΟΥΡΟΥΛΙΔΗΣ Α.Δ.Τ. Ε 413489	ΙΑΣΩΝ ΕΚΤ.ΣΟΥΡΟΥΛΙΔΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΑ 061557	
	ο Λογιστής ΠΑΣΧΑΛΗΣ ΠΑΤΑΛΑΣ	
	Α.Δ.Τ ΑΙ 058112 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 0078926 Α'ΤΑΞΗΣ	

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ»

Προς τους μετοχους της εταιρειας «ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ» οι οποίες 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 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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, 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 αλλά 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 συγκεντώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι :

Η εταιρεία έχει σχηματίσει πρόβλεψη για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2009 έως και 2013. συνολικού ποσού 50 χιλ €. Δεν είμαστε σε θέση να γνωρίζουμε, αν η ανωτέρω πρόβλεψη είναι ικανή να καλύψει τους πρόσθετους φόρους που μπορεί να προκύψουν κατά την διενέργεια του φορολογικού ελέγχου

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 «ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση 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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Άλλο Θέμα

Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΟΛΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ» για πρώτη φορά στην παρούσα χρήση εντάσσονται στον έλεγχο των ορκωτών ελεγκτών 

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.



ABAX MonDay DFK Ορκωτοί Ελεγκτές α.ε

ανεξάρτητο μέλος της **DFK International**

Νεοφύτου Δούκα 8 Τ.Κ.10674 Αθήνα

A.M. ΣΟΦΑ ΕΕ 112

Αθήνα, 30 Ιουνίου 2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Κωνσταντίνα Δ. Καψάλη

ΑΜ/ΣΟΕΛ Ελεγκτή :16021