

ΜΟΝΑΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ & ΑΠΟΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΚ ΚΙΝΗΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΗΡΙΑΣ

ΠΑΣΧΟΝΤΩΝ ΑΤΟΜΩΝ (ΔΡΥΜΑ ΠΡΟΝΟΙΑΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ) Ε.Π.Ε.

ΕΣΟΔΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

ΑΡ.Μ 1109/18.10.1994

18η ΕΤΑΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσό προηγούμενης χρήσης 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1 Γηπέδα-Οικόπεδα	11.173,88	0,00	11.173,88	11.173,88		11.173,88
3 Κτίρια και τεχνικά έργα	4.089.711,69	2.287.713,41	1.801.998,28	4.089.711,69	2.083.227,77	2.006.483,92
4 Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις						
5 Μεταφορικά μέσα	137.513,53	132.538,94	4.974,59	137.513,53	130.968,14	6.545,39
6 Επισκευά και λοιπός εξοπλισμός	211.797,38	96.916,12	114.881,26	211.797,38	68.370,64	143.426,74
7 Ακίνητα στοιχεία υπό εκτέλεση & προκαταβολές	990.198,39	975.889,40	14.308,99	988.426,39	955.473,97	32.952,42
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
8.940.394,87	3.493.057,87	5.447.337,00	8.938.622,87	3.238.040,52	5.700.582,35	
III Στοιχεία και άλλες μικροεργασίες χρηματοοικονομικής απαιτήσεως						
7 Λοιπές μικροεργασίες απαιτήσεως			5.518,18			5.518,18
Σύνολο πάσων ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			5.452.855,18			5.706.100,53
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I Αποθέματα						
4 Πρώτες & βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Αναλλάκτικα & είδη σκευασίας			6.356,91			13.359,77
II Απαιτήσεις						
1 Πάγια			4.949.055,14			3.889.480,73
11 Χρεώσεις διάφοροι			1.686.313,00			1.404.973,74
			6.635.368,14			5.294.454,47
IV Διαθέσιμα						
1 Ταμείο			50.526,65			120.133,09
3 Καταθέσεις τραπεζών και προμηθευτών			63.452,23			523,40
			113.978,88			120.656,49
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+II+IV)			6.755.703,93			5.428.470,71
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1 Εξόδα επομένων χρήσεων			0,00			4.659,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Ε)			12.208.559,11			11.139.230,26
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2 Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυητών και εμπόρων/παραπληρωστών			7.310.000,00			7.310.000,00
4 Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			167.618,06			0,00
			7.477.618,06			7.310.000,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2012		Ποσό προηγούμενης χρήσης 2011	
	Ποσό	Ποσό	Ποσό	Ποσό
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
1 Εταιρικό Κεφάλαιο (137.262 μερίδια των 30 € έκαστο)	4.117.860,00		4.117.860,00	
1 Καταβληθέν				
III Διαφορές αναπροσαρμογής				
2 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	10,29		10,29	
IV Αποθεματικά Κεφάλαια				
1 Τακτικό αποθεματικό	254.705,85		248.442,88	
V Αποπλήρωμα εις νέο	260.310,15		1.374.837,37	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (Α+III+IV+V)	4.632.886,29		5.741.150,54	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
2 Δάνεια τραπεζών	2.397.665,18		2.781.173,75	
II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1 Προμηθευτές	113.187,61		82.720,70	
2 Γραμμάτια πληρωτέα & υποσχετικές	30.590,75		36.656,74	
2α Επιταγές πληρωτέα (μεταχρονολογημένες)	57.983,64		166.120,88	
3 Τραπεζικές λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.127.449,08		804.277,62	
5 Υποχρεώσεις από φόρους - ελεγχ.	285.743,99		152.094,18	
6 Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	722.488,01		345.039,82	
7 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	401.510,52		27.541,66	
10.Μερίσματα πληρωτέα	1.200.000,00		0,00	
11 Πιστώσεις διάφοροι	1.231.254,04		993.474,37	
	5.170.207,64		2.607.925,97	
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+Π)	7.567.872,82		5.389.099,72	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
2 Εξόδα χρήσεως άδελφών	7.800,00		8.980,00	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	12.208.559,11		11.139.230,26	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
2 Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυητών και εμπόρων/παραπληρωστών	7.310.000,00		7.310.000,00	
4 Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	167.618,06		0,00	
	7.477.618,06		7.310.000,00	

Σημειώσεις : 1) Επί των ακινήτων της Επαρχίας έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις, συνολικού ποσού € 7.310.000,00 υπέρ Τραπεζών προς εξασφάλιση τραπεζικών δανείων και πιστώσεων, το ύψος των οποίων κατά την 31.12.2012 ανέρχονταν σε € 2.700.189,25, 2) Οι αποσβέσεις της χρήσεως διανεμήθηκαν με τους καταπίπτους συντάκτες του Π.Δ.299/2003.

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

	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2012		Ποσό προηγούμενης χρήσης 2011	
	Ποσό	Ποσό	Ποσό	Ποσό
I Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος Εργασιών (Παύση)		2.598.421,58		3.257.009,22
Μείον : Κόστος πώλησεων		1.734.751,18		2.215.348,90
Μείον : Αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		863.670,40		1.041.660,32
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		6.204,18		5.424,00
Σύνολο		869.874,58		1.047.084,32
ΜΕΙΟΝ : Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	191.767,51		194.966,12	
2 Εξόδα λειτουργίας διαθέσιμα	1.202,60	(192.970,11)	3.040,45	(198.006,57)
Μείον : Αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ : 4. Ποταπικοί τόκοι & συναφή έσοδα ΜΕΙΟΝ :		676.904,47		849.077,75
1 Χρεωστικοί τόκοι & συναφή εξόδα	388.153,06	(388.153,06)	314.378,19	(314.378,19)
Όσων αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		288.751,41		534.699,56
II ΜΕΙΟΝ Έκτακτα αποτελέσματα				
1 Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	2.442,68		32.566,13	
2 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	2.442,68	2.099,40	34.665,53
Μείον :				
1 Έκτακτα & ανόργανα εξόδα	134.619,89	(132.177,21)	165.561,90	(130.896,37)
Όργανα & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη) ΜΕΙΟΝ :		156.574,20		403.803,19
Σύνολο αποτελέσεων πάσων στοιχείων Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	255.017,35		265.252,13	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	255.017,35	0,00	265.252,13	0,00
		156.574,20		403.803,19

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2012		Ποσό προηγούμενης χρήσης 2011	
	Ποσό	Ποσό	Ποσό	Ποσό
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	156.574,20		403.803,19	
(+) Υπόλοιπο Κερίων προηγ. χρήσεων	1.374.837,37		1.106.827,62	
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων	0,00		0,00	
Σύνολο	1.531.411,57		1.510.630,81	
ΜΕΙΟΝ : 1. Φόρος εισοδήματος	(64.838,45)		(119.641,21)	
Κέρδη προς διάθεση	1.466.573,12		1.390.989,50	
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1 Τακτικό αποθεματικό	6.262,97		16.152,12	
2 Μερίσματα	1.200.000,00		0,00	
8 Υπόλοιπο κερδών εις νέον	260.310,15		1.374.837,37	
	1.466.573,12		1.390.989,50	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

	Ποσό 31.12.2011 & 31.12.2010		Ποσό 31.12.2012 & 31.12.2011	
	Ποσό	Ποσό	Ποσό	Ποσό
Καθαρή θέση 31.12.2011 & 31.12.2010	5.741.150,54		5.741.150,54	
Λοιπές μεταβολές ίδιων κεφαλαίων				
Φόρος Εισοδήματος & Διαφορές οριζώντων ελέγχων			(64.838,45)	
Κέρδη χρήσεων προς διάθεση			156.574,20	
Προσπεσμένα μερίσματα			(1.200.000,00)	
Καθαρή θέση χρήσεων (31.12.2012 και 31.12.2011)			4.632.886,29	

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ Ποσό σε €

	Ποσό 31.12.2012		Ποσό 31.12.2011	
	Ποσό	Ποσό	Ποσό	Ποσό
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ				
Κέρδη μετά φόρων	91.735,75		284.161,88	
Αποσβέσεις	255.017,35		265.252,13	
Προβλέψεις	0,00		0,00	
(Αύξηση/Μείωση) στις Απαιτήσεις (Αύξηση/Μείωση) στα Αποθέματα	-1.059.574,41		556.932,51	
(Αύξηση/Μείωση) στις Λοιπές Απαιτήσεις (Αύξηση/Μείωση) στα Χρηόγραφα	7.002,86		578,79	
(Αύξηση/Μείωση) στις Μεταβατικούς Λογ/σμούς παθητικού	-281.339,26		-1.071.463,51	
(Αύξηση/Μείωση) στις Μεταβατικούς Λογ/σμούς παθητικού	4.659,00		-3.334,00	
Αύξηση(Μείωση) στις Προμηθ. Πληρ.	-83.736,32		-282.537,22	
Αύξηση(Μείωση) στις Μεταβατικούς Λογ/σμούς παθητικού	-1.180,00		2.980,00	
Αύξηση(Μείωση) στις Λοιπές Βραχυ. Υποχρ.	748.877,68		-213.824,75	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓ. ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	-318.537,35		-461.254,17	
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ				
(Αύξηση/Μείωση) Παγίων Ενεργητικού (Αύξηση/Μείωση) στις Συναμειώσεις	-1.772,00		-37.249,27	
(Αύξηση/Μείωση) στις Διαφορές ενσωμάτωσης	5.518,18		-5.518,18	
(Αύξηση/Μείωση) στις Διαφορές ενσωμάτωσης	0,00		0,00	
(Αύξηση/Μείωση) στις Διαφορές Ακινήτων	0,00		0,00	
(Αύξηση/Μείωση) στα Εξόδα Τόκων & α' (Αύξηση/Μείωση) στις Λοιπές μικρ. Απαιτήσεις	0,00		0,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	3.746,18		-42.767,45	
ΧΡΗΜΑΤ/ΚΕΣ ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ				
Αύξηση(Μείωση) στις Επενδύσεις - Διαφ. Ανατρ. Παγίων	0,00		-19.183,23	
Αύξηση(Μείωση) στο Βραχυ. Δανεισμό	323.171,46		128.540,80	
Αύξηση(Μείωση) στο Μακροπρ. Δανεισμό	-12.573,45		181.566,43	
Αύξηση(Μείωση) Υποχρ. πληρ.επομ. χρήσης	3.033,74		-173.470,58	
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου με μερισματ. Μερίσματα (Αναλήψεις Εταίρων)	0,00		0,00	
Μερίσματα (Αναλήψεις Εταίρων)	0,00		0,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤ/ΚΩΝ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	313.631,75		117.453,42	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΥΞΗΣΗ (ΜΕΙΩΣΗ) ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	-1.159,42		-386.568,20	
Διαθέσιμα - Αρχή Έτους	120.656,49		501.706,51	
Διαθέσιμα - Τέλος Έτους	113.978,88		120.656,49	

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΤΗΣ Ε.Π.Ε.
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 692372

Θεσσαλονίκη, 29 Μαρτίου 2013

ΠΡΩΤΟΔΕΛΤΙΟΥ
ΘΕΩΔΟΣΙΟΣ ΤΑΡΑΣΙΩΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 168502 / Αρ. Άδειας 50410

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Εταίρους της Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης "ΜΟΝΑΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ & ΑΠΟΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΚ ΚΙΝΗΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΗΡΙΑΣ ΠΑΣΧΟΝΤΩΝ ΑΤΟΜΩΝ (ΔΡΥΜΑ ΠΡΟΝΟΙΑΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ) Ε.Π.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις απομακρυσμένες πληροφορίες, οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη αναρρίθωση. Η έκθεση αυτή αποτελεί μέρος της έκθεσης που ελέγξαμε και η οποία περιλαμβάνει τις πληροφορίες που απαιτούνται για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

Ενότητα της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λειτουργικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο και 43^ο του κ.ν. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις στοιχειώδεις διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη αναρρίθωση, που ορίζεται επί της ουσίας επί τις λέξεις.

Ενότητα του Ελεγκτή

Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχο μας. Διατηρούμε την άποψη ότι ο έλεγχος μας σύμφωνα με τα Λειτουργικά Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να περιβάλουμε τον έλεγχο με πειστή επισημάνοντας εύλογη διαφάνεια για τις και οι οικονομικές καταστάσεις είναι απα