ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΓΑΛΑΝΙΔΗ Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 14159/01ΔΓ/Β/86/40(02) - ΑΡ. ΓΕ.Μ.Η. 003670801000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012-26η ΕΤΑΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

Ποσά σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1.Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	6.890,67	6.890,67	0,00	6.890,67	6.890,67	0,00
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	108.606,32	108.606,29	0,03	108.606,32	108.606,29	0,03
	115.496,99	115.496,96	0,03	115.496,99	115.496,96	0,03
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Ασώματες ακινητοποιήσεις						
5.Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	740,00	692,73	47,27	740,00	671,73	68,27
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	963.006,03		963.006,03	803.262,12		803.262,12
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	909.032,88	346.528,47	562.504,41	774.158,75	299.289,52	474.869,23
4.Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	1.109.916,23	1.024.318,10	85.598,13	1.155.253,35	1.018.522,28	136.731,07
5.Μεταφορικά μέσα	245.529,94	171.256,46	74.273,48	240.034,77	162.382,92	77.651,85
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	83.547,24	79.192,06	4.355,18	82.742,42	76.401,25	6.341,17
	3.311.032,32	1.621.295,09	1.689.737,23	3.055.451,41	1.556.595,97	1.498.855,44
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	3.311.772,32	1.621.987,82	1.689.784,50	3.056.191,41	1.557.267,70	1.498.923,71
ΙΙΙ.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις (κοινοπραξίες)			28.711,64			28.711,64
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			540,00			540,00
			29.251,64			29.251,64
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			1.719.036,14			1.528.175,35
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
3.Παραγωγή σε εξέλιξη			787.084,75			1.014.501,63
5.Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων			0,00			587,98
			787.084,75			1.015.089,61
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			633.886,55			666.904,63
5.Βραχ/σμες απαιτήσεις κατά συνδεμ. επιχειρήσεων (κοινοπραξίες)			11.893,39			33.781,10
11.Χρεώστες διάφοροι			10.689,00			6.068,22
			656.468,94			706.753,95
ΙΙΙ.Χρεόγραφα						
1.Μετοχές	629.725,90			629.725,90		
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	497.385,65	132.340,25		510.026,95	119.698,95	
3. Λοιπά χρεόγραφα	304.770,22			294.659,95		
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	53.330,22	251.440,00	383.780,25	98.477,95	196.182,00	315.880,95
IV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			26.586,20			3.008,31
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			952.849,63			791.164,88
			979.435,83			794.173,19
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			2.806.769,77			2.831.897,70
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			4.441,84			4.511,79
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			4.530.247,78			4.364.584,87
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2.Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμ.ασφαλειών			5.923.490,40			2.280.962,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1)Επί των ακινήτων της εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση ποσού ευρώ 1.300.000,00 υπερ της ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ
2) Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων της εταιρείας έγινε την 31-12-2012 βάσει των διατάξεων του Ν. 2065/92.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1η Ιανουαρίου -31η Δεκεμβρίου 2012)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011		
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			3.545.797,55			4.232.193,84
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων			2.860.607,56			3.174.227,67
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			685.189,99			1.057.966,17
ΠΛΕΟΝ:Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			77.994,75			92.904,14
Σύνολο			763.184,74			1.150.870,31
Μείον:1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		315.136,11			355.996,23	
3.Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		12.696,71	327.832,82		535,29	356.531,52
			435.351,92			794.338,79
ΠΛΕΟΝ:2.Έσοδα χρεογράφων		19.720,27			1.735,87	
3.Κέρδη πωλήσεως συμμετοχών και χρεογράφων		0,00			16.939,98	
4.Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		32.271,16			24.944,70	
		51.991,43			43.620,55	
Μείον:						
1.Προβλέψεις υποτιμήσεως συμμετ.και χρεογ.	13.558,70			329.291,41		
2.Ζημιές συμμετοχών (Κοινοπραξίες)	0,00			393,24		
3.Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	57.745,30	71.304,00	-19.312,57	36.079,66	365.764,31	-322.143,76
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			416.039,35			472.195,03
ΙΙ.ΠΛΕΟΝ (ή μείον):Έκτακτα αποτελέσματα						
1.Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		12.104,65			0,00	
4.Έσοδα από προβλέψεις προηγουμένων χρήσεων		71.347,73			0,00	
		83.452,38			0,00	
Μείον:						
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		987,87	82.464,51		1.026,63	1.026,63
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			498.503,86			471.168,40
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		121.886,00			137.529,25	
Μείον:Οι από αυτές ενσωματούμενες στο λειτουργικό κόστος		121.886,00	0,00		137.529,25	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			**498.503,86**			**471.168,40**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

		Ποσά κλειομ. χρήσης 2012		Ποσά προηγ. χρήσης 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσης		498.503,86		471.168,40
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κέρδη) προηγούμενων χρήσεων		762.194,98		178.111,91
Σύνολο		1.260.698,84		649.280,31
(+) Ζημιές από αποτίμηση συμμετοχών μεταφερόμενη για μελλοντικό συμψηφισμό	13.558,70		329.291,41	
(-) Κέρδη από πώληση και αποτίμηση συμμετοχών και χρεωγράφων	71.347,73	-57.789,03	16.939,98	312.351,43
Υπόλοιπο		1.202.909,81		961.631,74
ΜΕΙΟΝ: 1.Φόρος εισοδήματος	103.120,32		165.778,73	
2.Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	12.476,53	115.596,85	13.075,42	178.854,15
Κέρδη προς διάθεση		1.087.312,96		782.777,59
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1.Τακτικό αποθεματικό		19.940,15		18.846,74
6α.Αποθεματικό από έσοδα εκ συμμετοχών Ν. 3697/2008		19.720,27		1.735,87
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο		1.047.652,54		762.194,98
		1.087.312,96		782.777,59

	Ποσά κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά προηγ. χρήσης 2011
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Μετοχικό κεφάλαιο		
(580.000 μετοχές του 5,00 ευρώ)		
1.Καταβλημένο	2.900.000,00	3.347.450,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσαρμογής -επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2.Διαφορές αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	110.442,98	0,00
IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό 372.758,40 / 352.818,25		
μείον:Ζημιά από υποτίμηση χρεογράφων 551.495,29 / -178.736,89 / 609.284,32		-256.466,07
2.Εκτακτα αποθεματικά	107.112,44	107.112,44
3.Αποθεματικά από έσοδα φορολ/ντα κατά ειδικό τρόπο	5.901,61	5.901,61
4.Ειδικά αποθεματικά	35.160,09	15.439,82
5.Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου	40.461,87	40.461,87
5α.Φορολογηθέντα αποθεματικά τεχνικών εταιρειών	44.245,93	44.245,93
	54.145,05	-43.304,40
V.Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.047.652,54	762.194,98
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIII+AIV+AV)	4.112.240,57	4.066.340,58
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8.Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	14.027,40	19.770,31
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	219.100,90	87.867,45
2β.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρ/νες)	0,00	26.285,98
5.Υποχρεώσεις απο φόρους-τέλη	128.998,52	70.980,80
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	35.922,68	40.696,28
11.Πιστωτές διάφοροι	19.957,71	52.643,47
	403.979,81	278.473,98
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	418.007,21	298.244,29
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	4.530.247,78	4.364.584,87
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμ.ασφαλειών	5.923.490,40	2.280.962,00

Χαϊδάρι, 29 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ	Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΧΡΗΣΤΟΣ Ι. ΓΑΛΑΝΙΔΗΣ	**ΣΤΕΦΑΝΟΣ Χ. ΓΑΛΑΝΙΔΗΣ**	**ΠΑΓΩΝΑ Ν. ΚΟΪΝΗ**
Α.Δ.Τ. Χ573769	**Α.Δ.Τ. ΑΚ695204**	**Α.Δ.Τ. Ν262498**

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της "ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΓΑΛΑΝΙΔΗ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΓΑΛΑΝΙΔΗ Α.Ε.» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, 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 δικλίδες 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 δικλίδες 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 δικλίδων 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 παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια 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 πάγια τακτική δεν σχηματίζονται προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, των οποίων το συνολικό ύψος ανέρχεται σε ευρώ 127 χιλ. περίπου. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, τα αποτελέσματα χρήσης και τα Ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 127 χιλ. περίπου. Μέρος του ποσού αυτού ευρώ 7 χιλ. περίπου αφορά την κλειόμενη χρήση. 2)Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις από 2010 εώς και 2012.

Γνώμη με Επιφύλαξη: Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές 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 «ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΓΑΛΑΝΙΔΗ Α.Ε.» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 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.

Έμφαση θεμάτων: Χωρίς να διατυπώνουμε περαιτέρω επιφύλαξη στη γνώμη μας, εφιστούμε την προσοχή σας στα κατωτέρω θέματα: 1) Στην σημείωση του προσαρτήματος , στην οποία γίνεται αναφορά για τις «Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις», αποτιμημένες στο ιστορικό κόστος ποσού ευρώ 28.711,64, οι οποίες αφορούν σε κοινοπραξίες κατασκευής τεχνικών έργων, που δεν ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Επίσης αναφέρονται οι πληροφορίες σχετικά με το ποσοστό συμμετοχής, τα αποτελέσματα των κοινοπραξιών και το υπόλοιπο των μεταξύ τους συναλλαγών κατά την 31.12.2012, 2)Στην σημείωση του προσαρτήματος όπου περιγράφεται ότι η προτεινόμενη διάθεση των κερδών της χρήσης τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης από μετόχους που να εκπροσωπούν το 70% του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων: Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση 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, 7 Μαΐου 2013
Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΝΑΥΣΙΚΑ Α. ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΥ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 37061

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
PANNELL KERR FORSTER
Λ. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132