

ΞΥΛΕΙΑ Α.Ε.Β.Ε. ΑΡ.ΓΕΜΗ 119003325000
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
1η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (30 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012

Αξία κτήσεως

Αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης

4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

25.766,97

5.153,39

20.613,58

0,00

0,00

0,00

25.766,97

5.153,39

20.613,58

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις

1. Οικόπεδα

3. Κτίρια & τεχνικά έργα

5. Μηχανήματα

5. Μεταφορικά μέσα

6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός

7. Ακίνητοπ υπό εκτέλεση

Σύνολο ακίνητοποιήσεων

Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ'III)

1.960.000,00

5.161.421,83

1.120.776,67

208.928,93

138.778,04

171.500,00

8.761.405,47

0,00

580.011,44

8.181.394,03

8.181.394,03

ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Δ. I. Αποθέματα

1. Εμπορεύματα

2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή

4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες

5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων

2.363.992,92

116.812,59

1.182.679,43

51.028,44

3.714.513,38

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες

2. Γραμμάτια στο χαρτοφυλάκιο

3αΕπιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολ.)

Στο χαρτοφυλάκιο

Στις τράπεζες για εγγύηση

3β.Επιταγές σε καθυστέρηση

11. Χρεώστες διάφοροι

Σύνολο Απαιτήσεων

924.987,60

4.000,00

66.535,41

580.175,47

161.150,74

16.194,55

1.753.043,77

III. Χρεόγραφα

3.Μετοχές εισηγμένες στο χρηματιστήριο

6.435,79

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Σύνολο Διαθεσίμων

529.355,24

2.442.854,55

2.972.209,79

Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)

8.446.202,73

16.648.210,34

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ

4. Λοιποί λογαριασμοί Τάξεως

3.292.482,82

Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2012

Α. I. IΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Καταβλημένο

4.641.070,00

II. Διαφορές Αναπροσαρμογής - Επιχορ Επενδύσεων

3.Επιχορηγήσεις Επενδύσεων Παγίου Ενεργητικού

265.866,68

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

5. Αφορολόγητα Αποθεματικά Ειδικών Διατ. Νόμου

883.488,87

V. Αποτελέσματα εις νέο

Υπολοιπο ζημιών εις νέο

-812.920,01

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+All+ΑIV+AV)

4.977.505,54

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού

2. Λοιπές Προβλέψεις

Σύνολο Προβλέπων

42.000,00

69.489,30

111.489,30

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. Ομολογιακά Δάνεια

2. Δάνεια τραπεζών

Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων

1.285.000,00

7.943.578,49

9.228.578,49

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές

2α.Επιταγες πληρωτέες (μεταχρονολ.)

3. Τράπεζες λογαρ. βραχυπρ. υποχρ.

4. Προκαταβολές Πελατών

5. Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

7. Μακροπρόθεσμες υποχρ. πληρωτέες την επ. χρήση

11.Πιστωτές διάφοροι

Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων

Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)

173.379,70

123.856,94

500.791,73

43.193,05

35.124,51

14.601,05

1.228.256,81

206.806,05

2.326.009,84

11.554.588,33

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1.Εξοδα χρήσης δουλευμένα

4.627,17

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)

16.648.210,34

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ

4. Λοιποί λογαριασμοί Τάξεως

3.292.482,82

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: 1) Η εταιρεία προέκυψε από την Συγχώνευση τριών συνδεδεμένων εταιρειών σύμφωνα με τον Ν.1297/1972. Την 31/12/2012 συντάσσονται οι πρώτες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (30 Δεκεμβρίου 2011 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2012		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012	
I. <u>Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</u>		Καθαρά αποτελέσματα (Ζημίες) χρήσεως	-348.561,31
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	3.780.053,84	Υπόλοιπο αποτελ (Ζημίες)προηγ. Χρήσεων	-464.358,70
Μείον: Κόστος πωλήσεων	3.142.536,31	Διαφορές φορολογ. ελέγχου προηγ. Χρησ.	0,00
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	<u>637.517,53</u>	Σύνολο	<u>-812.920,01</u>
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	17.143,38	Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00
Σύνολο	<u>654.660,91</u>	Κέρδη προς διάθεση	-812.920,01
Μείον: 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	260.744,66		
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	486.048,75		
Μερικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	<u>-92.132,50</u>		
ΠΛΕΟΝ: 2.Έσοδα Χρεογράφων	53,75		
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	79.937,23		
Μείον:			
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή εξοδα	559.787,01		
Ολικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	<u>-571.928,53</u>		
II. <u>ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): Εκτακτα Αποτελέσματα</u>			
1.Έκτακτα και ανοργανα έσοδα	232.807,09		
2. Έκτακτα Κέρδη	1.630,33		
3. Έσοδα προηγ. Χρήσεων	0,00		
μείον: 1.Έκτακτα και ανοργανα έξοδα	-219,98		
2. Έκτακτες Ζημίες	-100,00		
3. Έξοδα προηγ. Χρήσεων	-10.750,22		
Οργανικά και Εκτακτα αποτελέσματα (Ζημία)	<u>223.367,22</u>		
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	225.694,68		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	225.694,68		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημίες) Χρήσης προ φόρων	<u>-348.561,31</u>		

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΞΥΛΕΙΑ Α.Ε.Β.Ε."

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **"ΣΥΛΕΙΑ Α.Ε.Β.Ε."** οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διδίδσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρημα. **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 42^ς έως και 43^ς 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 εκκρόση γνώμη επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν από τον εύλογο των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνοδικής παρουσίας 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 έλεγχό μας προέκυψε τα εξής θέματα:1)Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για την χρήση 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των ν προσαρξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με το ύψος της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.2)Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία(κωδ.Ν 2190/1920 και Ε.Γ.Λ.Σ.) η εταιρεία δεν διενεργήσει αποσβέσεις επί του παλίου ενεργητικού ποσού € 400.000,00 περίπου με συνέπεια οι αντίστοιχοι λογαριασμοί των παγίων, τα αποτελέσματα χρήσης και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται υπόποσα αυξημένα. 3) Στοιχ λογαριασμούς των απαιτήσεων υφίστανται απαιτήσεις σε καθυστέρηση €200.000,00 περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τον Κ.Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησης μας για την κάλυψη ζημίων από τη μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει σχηματισθεί πρόβλεψη ποσού € 100.000,00 περίπου. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία των απαιτήσεων, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης εμφανίζονται υπόποσα αυξημένα. **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 **"ΣΥΛΕΙΑ Α.Ε.Β.Ε."** κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική 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 42^ς έως και 43^ς του κωδ.Ν. 2190/1920. **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