

**ΘΕΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΣΤΡΩΤΗΡΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΡΟΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009
4η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2009 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009)
Αρ.Μ.Α.Ε.:58009/01ΑΤ/Β/05/18
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)**

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2008			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1.Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	110,741.00	88,592.80	22,148.20	110,741.00	66,444.60	44,296.40		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	21,031.09	14,104.36	6,926.73	19,074.09	9,898.14	9,175.95		
	<u>131,772.09</u>	<u>102,697.16</u>	<u>29,074.93</u>	<u>129,815.09</u>	<u>76,342.74</u>	<u>53,472.35</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις								
1. Εξοδα ερευνών και αναπτύξεως	96,596.45	55,247.16	41,349.29	74,786.45	35,927.87	38,858.58		
2. Παραχωρήσεις και δικαίωμ. βιομ.ιδιοι	149,000.00	119,200.00	29,800.00	149,000.00	89,400.00	59,600.00		
	<u>245,596.45</u>	<u>174,447.16</u>	<u>71,149.29</u>	<u>223,786.45</u>	<u>125,327.87</u>	<u>98,458.58</u>		
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις								
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	94,119.49		94,119.49	94,119.49		94,119.49		
3. Κτίρια και τεχνικά Έργα	514,814.05	81,286.76	433,527.29	366,344.59	58,020.19	308,324.40		
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	###	312,761.08	1,093,786.06	733,089.36	145,717.85	587,371.51		
5.Επιβατικά αυτοκιν.	10,748.81	3,224.64	7,524.17	10,748.81	1,074.88	9,673.93		
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6,940.95	3,340.89	3,600.06	6,940.95	2,299.74	4,641.21		
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές						0.00		
	<u>###</u>	<u>400,613.37</u>	<u>1,632,557.07</u>	<u>1,211,243.20</u>	<u>207,112.66</u>	<u>1,004,130.54</u>		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓI+ΓII)	<u>###</u>	<u>575,060.53</u>	<u>1,703,706.36</u>	<u>1,435,029.65</u>	<u>332,440.53</u>	<u>1,102,589.12</u>		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
7. Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			3,000.00			3,200.00		
			<u>3,000.00</u>			<u>3,200.00</u>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓI+ΓII+ΓIII)			<u>1,706,706.36</u>			<u>1,105,789.12</u>		
Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
1. Εμπορεύματα			319,104.80			687,248.20		
4. Πρώτες και βοηθ.ύλες-αναλωσ.ανταλ/κα			1,008,329.64			721,952.56		
5 .Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			888.00			156,392.48		
			<u>1,328,322.44</u>			<u>1,565,593.24</u>		
II. Απαιτήσεις								
1.Πελάτες			1,479,250.05			1,728,972.18		
10. Επισφαλείς Επίδικοι Πελάτες & Χρεώστες			5,000.00			5,000.00		
11. Χρεώστες διάφοροι						66.79		
			<u>1,484,250.05</u>			<u>1,734,038.97</u>		
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			5,280.94			2,503.33		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			15,089.10			7,323.63		
			<u>20,370.04</u>			<u>9,826.96</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>2,832,942.53</u>			<u>3,309,459.17</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>4,568,723.82</u>			<u>4,468,720.64</u>		

Α.

ΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. Μετοχικό Κεφάλαιο

1. Καταβλημένο	310,000.00	310,000.00
(31.000 Ονομαστικές μετοχές αξίας 10,00 € κάθε μία)	310,000.00	310,000.00

III. Διαφορές αναπροσαρμογής-επιχορηγήσεις επενδύσεων

2.Διαφορές από αναπροσ.αξίας περιουσι.στοιχείων	20,393.45	20,393.45
	<u>20,393.45</u>	<u>20,393.45</u>

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

1.Τακτικό αποθεματικό	75,142.56	63,123.21
	<u>75,142.56</u>	<u>63,123.21</u>

V. Αποτελέσματα σε νέο

Υπόλοιπο κερδών η ζημιών χρήσεως εις νέο	17,777.64	405,657.06
	<u>17,777.64</u>	<u>405,657.06</u>

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV)	<u>423,313.65</u>	<u>799,173.72</u>
---	-------------------	-------------------

Γ.

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές	1,333,640.96	618,604.23
2α.Επιταγές Πληρωτέες	57,602.22	188,820.79
3.Τράπεζες βραχυπροθεσ.υποχρεωσεων	1,800,000.00	1,800,000.00
5. Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη	117,720.25	114,568.53
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	10,330.85	14,351.38
10.Μερίσματα πληρωτέα	600,000.00	50,000.00
11.Πιστωτές διάφοροι	226,115.89	883,201.99
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>4,145,410.17</u>	<u>3,669,546.92</u>

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	<u>4,568,723.82</u>	<u>4,468,720.64</u>
--------------------------------------	----------------------------	----------------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008
Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη - Ζημίες) χρήσεως	320,634.48	279,453.36
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (Κερδών) προηγούμενων χρήσεων	405,657.06	304,176.01
(-) Διαφορές φορολογικού ελεγχ.προηγουμ.χρησ.		4,017.85
	<u>726,291.54</u>	<u>579,611.52</u>
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος εταιρείας	80,188.24	69,981.79
Κέρδη προς διάθεση	<u>646,103.30</u>	<u>509,629.73</u>

Η διάθεση των κερδών - ζημιών γίνεται ως εξής:

1. Τακτικό αποθεματικό	12,019.35	13,972.67
2. Πρώτο μείρισμα	79,949.41	50,000.00
3. Πρόσθετο μείρισμα	520,050.59	
7. Αμοιβές μελών διοικητικού συμβουλίου	16,306.31	40,000.00
8. Υπόλοιπο κερδών η ζημιών εις νέο	17,777.64	405,657.06
	<u>646,103.30</u>	<u>509,629.73</u>

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2009- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009)**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	3,804,247.00	3,930,521.92
Μείον: Κόστος πωλήσεων	3,185,602.40	3,298,910.76
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη - ζημίες) εκμεταλλεύσεως	618,644.60	631,611.16
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		
Σύνολο		631,611.16
Μείον: 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	193,852.68	266,100.95
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	4,661.23	2,886.07
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη - Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	420,130.69	362,624.14
Πλέον:		
4.Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2,149.10	2,894.20
	<u>2,149.10</u>	<u>2,894.20</u>
Μείον:		
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	104,345.31	85,812.52
Ολικά αποτελέσματα (Κέρδη - Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	317,934.48	279,705.82
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα Αποτελέσματα		
2. Εκτακτα κέρδη	2,700.00	
Μείον:		
2. Εκτακτες Ζημίες		156.42
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		96.04
	<u>2,700.00</u>	<u>-252.46</u>
Οργανικά και Εκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη - Ζημίες)	320,634.48	279,453.36
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	268,974.42	193,067.58
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	268,974.42	193,067.58
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη - Ζημίες) Χρήσεως προ φόρων	<u>320,634.48</u>	<u>279,453.36</u>

ΑΘΗΝΑ, 23 Απριλίου 2010

ΑΘΗΝΑ, 23 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2010

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΝΤΙΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 634560/06

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΝΤΙΝΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΡ.ΔΙΑΒΑΤ.ΑΕ 3814673

ΙΩΑΝΝΗΣ Χ. ΜΑΡΙΝΗΣ
Α.Δ.Τ. Τ 503664/99

ΛΟΥΚΙΑ Δ ΜΑΝΤΖΩΡΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 530686/08

**ΕΚΔΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ. κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΘΕΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΣΤΡΩΤΗΡΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΡΟΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ"**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «ΘΕΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΣΤΡΩΤΗΡΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΡΟΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2009, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα. Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
Η Διοίκηση της εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε σπάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επίλογη και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις.
Ευθύνη Ελεγκτή
Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω σπάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν 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 γνώμης μας. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε τα εξής:1) Η εταιρεία βασίζεται στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διακρίσεως και το άρθρο 10 του Ν. 2065/92, δεν σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξοδότηση, επειδή κανένας από το προσωπικό δεν θεμελιώνει δικαίωμα συνταξοδότησεως στην επίσημη χρήση. Αν η εταιρεία σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του συνόλου του προσωπικού της λόγω εξόδου του από την υπηρεσία για συνταξοδότηση, θα ανερχόταν στο ποσό των € 10.000.00 περίπου, με συνέπεια να εμφανίζονται αυξήματα τα ίδια κεφάλαια κατά το ποσό αυτό.2)Εγινε αναπροσαρμογή της αξίας των Γηπέδων και Κτιρίων με βάση τον Ν.2065/92 κατά την 31/12/2008. Γνώμη
Με τις εξαιρέσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στις προηγούμενες παραγράφους, κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2009 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για την χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας εφιστούμε την προσοχή σας στο ότι, οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2007 έως 2009 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές με συνέπεια να υπάρχει ενδεχόμενο επιβληθεί πρόσθετων φόρων και προσοφισμών κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβασή 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 αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/20.

**Μηνιαίο Συμπληρωματικό
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ**

ΒΔΟ ΠΡΩΤΟΥΤΥΠΟΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

ΣΤΑΥΡΟΣ Γ. ΜΗΔΙΩΤΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 11431
ΒΔΟ Πρώτος Ελληνική Ελεγκτική Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές