

ΘΑΝΑΛΕ Α.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 -7η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 61841/02/Β/06/124-Γ.Ε.Μ.Η. 044889807000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	3,695.26	3,695.25	0.01	3,695.26	3,695.25	0.01	Ι. Κεφάλαιο (8.375 μετοχών των 100 €)		
	<u>3,695.26</u>	<u>3,695.25</u>	<u>0.01</u>	<u>3,695.26</u>	<u>3,695.25</u>	<u>0.01</u>	1. Καταβλημένο	837,500.00	570,000.00
							ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια		
							1. Τακτικό αποθεματικό	24,230.00	24,230.00
								24,230.00	24,230.00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							V. Αποτελέσματα εις νέον		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	82,042.96	137,999.65
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			1,740,000.00			1,740,000.00			
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓIII)			<u>1,740,000.00</u>			<u>1,740,000.00</u>			<u>732,229.65</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Απαιτήσεις							Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3α. Επιπαγές εισπρακτέες - Χαρτοφυλακίου			0.00			14,463.59	2. Δάνεια τραπεζών	450,000.00	750,000.00
11. Χρεώστες διάφοροι			39,120.92			37,425.49	Σύνολο Μακρ. Υποχρεώσεων	<u>450,000.00</u>	<u>750,000.00</u>
			<u>39,120.92</u>			<u>122,293.18</u>	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
IV. Διαθέσιμα							1. Προμηθευτές	4,148.65	3,118.28
1. Ταμείο			0.00			0.00	3. Τράπεζες-λογ/σμοι βραχ. υποχρ.	4,234.64	0.00
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			4,128.00			833.19	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	92.68	0.00
			<u>4,128.00</u>			<u>833.19</u>	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρ.στην επόμενη χρήση	300,000.00	300,000.00
Συν.Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>43,248.92</u>			<u>123,126.37</u>	11. Πιστωτές διάφοροι	75,000.00	300.11
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			<u>1,783,248.93</u>			<u>1,863,126.38</u>	Σύνολο Βραχ.Υποχρεώσεων	<u>383,475.97</u>	<u>303,418.39</u>
							Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+ΓII)	<u>833,475.97</u>	<u>1,053,418.39</u>
							Δ. Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού		
							2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	6,000.00	7,074.24
							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	<u>1,783,248.93</u>	<u>1,792,722.28</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012	
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		0.00		0.00
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		0.00		0.00
Μείων : Κόστος πωλήσεων		0.00		0.00
Μικτά απ/σματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		0.00		0.00
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		0.00		0.00
Σύνολο		0.00		0.00
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως ΜΕΙΟΝ :				
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	10,034.95		6,935.58	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	0.00	10,034.95	0.00	6,935.58
Μερικά απ/σματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείων) :		-10,034.95		-6,935.58
1. Έσοδα συμμετοχών	0.00		0.00	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0.00	0.00	0.00	0.00
Μείων :				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	45,821.90	-45,821.90	64,109.61	-64,109.61
Ολικά απ/σματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-55,856.85		-71,045.19
II. Πλέον (ή μείων) : Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0.16		0.00	
Μείων :				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	100.00		18.20	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0.00	-99.84	0.00	-18.20
Οργανικά και έκτακτα απ/σματα (κέρδη ή ζημιές)		-55,956.69		-71,063.39
ΜΕΙΟΝ :				
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	0.00		0.00	
Μείων : Οι από αυτές ενσωμ.στο λειτ.κόστος	0.00	0.00	0.00	0.00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ		<u>-55,956.69</u>		<u>-71,063.39</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ
ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	-55,956.69	-71,063.39
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ.χρήσεων	137,999.65	209,063.04
	<u>82,042.96</u>	<u>137,999.65</u>
Μείων:		
2. Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0.00	0.00
Κέρδη προς διάθεση	<u>82,042.96</u>	<u>137,999.65</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	0.00	0.00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	82,042.96	137,999.65
	<u>82,042.96</u>	<u>137,999.65</u>

ΚΑΛΛΙΘΕΑ 18/4/2014

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
και Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου

ΣΩΤΗΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ 630985ΔΗΜΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΖ 638697ΤΡΑΓΑΖΙΚΗ ΠΑΝΑΓΙΟΥΛΑ
ΑΔΤ ΑΒ 538860

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΘΑΝΑΛΕ Α.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΘΑΝΑΛΕ Α.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», οι οποίες αποστέλλονται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσχημα.

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^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και να εκεινες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται 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 συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό μας με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση 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 οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διερεύνηση αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάσταση 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 διαδικλιών 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 συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι Στο λογαριασμό «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις», ποσό ευρώ 1.740.000 απεικονίζεται η αξία κτήσεως μετοχών δύο ανωνύμων εταιρειών μη εισηγμένων στο Χρηματιστήριο, οι οικονομικές καταστάσεις των οποίων ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Η εσωτερική λογιστική αξία μίας εξ αυτών έχει καταστεί αρνητική. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη υποτίμησης αυτών των μετοχών για την προκύπτουσα διαφορά ποσού ευρώ 718.000, με συνέπεια η αξία του λογαριασμού αυτού και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα.

Γνώμη με επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιφυλάξεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΘΑΝΑΛΕ Α.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013 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 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν.2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιποίηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^ο και 37 του κ.ν. 2190/1920.Αθήνα, 22/05/2014
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe HorwathΣαμώτης Χ. Ελευθέριος
Αρ Μ ΣΟΕΛ 37321
ΣΟΛ αεσε
Φ. Νέγγρη 3, Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ εταιρείας 125