

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΝΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΟΜΗΘΡΑΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΑΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 39644/02/Β/97/169

(Ποσά σε Ευρώ)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγ. χρήσεως 2011			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία		
<b>Β ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>								
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	237.804,41	237.782,21	22,20	237.594,41	237.483,82	110,59		
<b>Γ ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>								
<b>II Εισοδήματα ακινήτων</b>								
1. Γήπεδο-οικόπεδο	492.807,04	0,00	492.807,04	390.000,00	0,00	390.000,00		
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	3.419.942,85	1.775.937,86	1.644.004,99	3.389.557,05	1.509.456,52	1.880.100,53		
4. Μηχανήματα- τεχνικές εγκαταστάσεις	5.632.753,85	5.274.159,18	358.594,67	5.630.273,85	4.905.067,46	725.206,39		
5. Μεταφορικά μέσα	210.844,54	192.289,45	18.555,09	210.844,54	181.460,66	29.383,88		
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	149.794,25	144.113,69	5.680,56	146.041,10	138.427,52	7.613,58		
7. Ακινήματα υπό εκτέλεση & προκείμενα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Σύνολο ακινήτων (ΓII)	9.906.142,53	7.386.500,18	2.519.642,35	9.766.716,54	6.734.412,16	3.032.304,38		
<b>III Συμμετοχές &amp; άλλες μακροπ. χρηματ. απαιτήσεις</b>								
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			29.608,97			10.614,26		
Σύνολο πάσης ενεργητικού (ΓIII+ΓII)			2.549.251,32			3.042.918,64		
<b>Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>I Αποθέματα</b>								
1. Εμπορεύματα			30.221,35			28.991,17		
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή-υποπροϊόντα			378.977,39			191.438,18		
4. Πρώτες & βοηθ. ύλες-ανάλ. Υλικά								
Αυτοακτικά - είδη υσκαευσιών			1.798.655,05			1.552.340,20		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			42.023,28			0,00		
			2.249.877,07			1.772.769,55		
<b>II Απαιτήσεις</b>								
1. Πελάτες	258.905,49			252.811,56				
Μείον: Προβλέψεις επισφαλών πειστητών		0,00	258.905,49		0,00	252.811,56		
2. Γραμμάτια εσπρακτικά στο χαρτοφυλάκιο			0,00			0,00		
3α. Επιστάσεις εσπρακτικές μεταχρονολο στο χαρτοφυλάκιο			232.513,11			1.007.792,30		
3β. Επιστάσεις σε καθυστέρηση		47.280,65	21.292,14		40.980,65	4.899,72		
Μείον: Προβλέψεις		25.988,51			36.080,93			
11. Χρεώστες διάφοροι			9.675,09			82.788,25		
			522.385,63			1.348.291,83		
<b>IV Δαθέσιμα</b>								
1. Ταμείο			10.156,94			18.118,45		
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			987.682,70			89.745,52		
			997.839,64			107.863,97		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			3.770.102,54			3.228.925,35		
<b>Ε ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
1. Έσοδα επόμενης χρήσεως			7.557,18					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΒI+Γ+Δ+Ε)			6.326.933,24			6.281.080,92		

**ΣΗΜΕΙΩΣΗ : 1. Τελευταία αναπροσαρμογή ακινήτων της εταιρείας έγινε στην χρήση του 2012**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγ. χρήσεως 2011		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις		
<b>I Αποτελέσματα εμετάλλευσης</b>						
Κίνος εργασιών (πληρώσει)	6.214.202,00		7.093.849,24			
Μείον: Κόστος πωλήσεων	5.607.150,21		6.480.915,60			
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) ομίσης	607.051,79		612.933,64			
Πλέον: Άλλα έσοδα εμετάλλευσης	28.336,86		37.232,52			
Σύνολο	635.388,65		650.166,16			
ΜΕΙΟΝ 1. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	223.039,45		36,43	311.077,41		
3. Έσοδα λειτουργίας διαθέσιμες	430.651,79		63,57	542.827,07		853.904,48
Μικρά αποτελέσματα (κέρδη) εμετάλλευσης		-18.302,59				-203.738,32
Μείον:						
4. Πιστωτικά τόκοι & συναφή έσοδα μείον.	7.580,74		7.384,01			
3. Χρεωστικά τόκοι & συναφή έσοδα	36.533,10	28.952,36	67.751,70	60.367,69		
Οικά αποτελέσματα (κέρδη) ομίσης		-47.254,95		-264.106,01		
<b>II ΠΛΕΟΝ:</b> Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	67.264,74			90.877,08		
3. Έσοδα προηγ. χρήσεως	25.398,00			5.000,00		
2. Έκτακτα κέρδη	159,99			0,00		
4. Έσοδα από αγορά/π. προβλ. προηγ. χρήσεως	0,00			0,00		
	92.822,73			95.877,08		
Μείον:						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	784,39		12.033,71			
3. Έσοδα προηγ. χρήσεως	0,00		676,50			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	784,39	92.038,34	0,00	12.710,21	83.166,87
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			44.783,39			-180.939,14
ΜΕΙΟΝ						
Σύνολο αποσβέσεων πάσης στοιχείων	652.546,40		820.468,87			
Μείον: Ο από αυτές ενσωματωμένες στο λογ. κόστος	652.546,40		820.468,87			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΗΣ προ φόρων			44.783,39			-180.939,14

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγ. χρήσεως 2011	
	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις	Αξία επίσημη	Αποσβέσεις
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	44.783,39		-180.939,14	
πλέον-Υπόλοιπο αποστ.(κερδών) προηγ. χρήσεως	247.630,24		428.569,38	
Σύνολο	292.413,63		247.630,24	
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00		0,00	
Κέρδη προς διάθεση	292.413,63		247.630,24	
H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό	2.000,00		0,00	
3. Μερίσματα πληρωτέα	0,00		0,00	
5. Έκτακτο φορολογημ. αποθεματικό για επενδύσεις	0,00		0,00	
7. Αμοιβές μελών διοικητικού συμβουλίου	0,00		0,00	
8. Υπόλοιπο κερδών σε νέο	290.413,63		247.630,24	
	292.413,63		247.630,24	
ΡΕΣΥΤΗΣ 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2013				
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ		Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		
ΝΙΚΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ		ΝΙΚΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ		
Α.Δ.Τ.: ΑΕ 137126		Α.Δ.Τ.: ΑΕ 137127		
Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ				
ΓΚΟΝΙΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ				
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 548744 - Α.Α.Δ. 16080				
F.R.C. ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Ο.Ε.				

**Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Οικονομικού Ελεγκτή (Λογιστή)**

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας <<ΝΙΚΟΥ Α.Β.Ε.Ε. ΣΥΜΑΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ>>

Εξέθεσι επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας <<ΝΙΚΟΥ Α.Β.Ε.Ε. ΣΥΜΑΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ>>, οι οποίες αποστέλλονται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτηματικό 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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43ν του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για ανέλεξες τις εσωτερικές διαδικασίες που τη διασφαλίζουν καθώς και για καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απολυμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που αρέλονται είτε σε απηθή είτε σε λάθος. Εύθυνη του Ελεγκτή Η Εξέθεσι είναι να εκφραστεί 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 συμπεριληφθεί με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απώκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απολυμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απώκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που αρέλονται είτε σε απηθή είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εστιάζει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 διαδικασιών 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 τεκμηρίων που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφυλάξη Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓ/Σ) δεν σχηματίζεται πρόβλημα για αποζημίωση προσωπικού λόγω ελλείψεως από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 15.000 περίπου, με συνέπεια οι πρόβλεψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 15.000 ευρώ και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 15.000. 2. Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαφίξεις σε σχέση με την ανελκτική φορολογική χρήση 2010 Γνώμη με Επιφυλάξη Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφυλάξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας <<ΝΙΚΟΥ Α.Β.Ε.Ε. ΣΥΜΑΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ>> κατά την 31η 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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43ν του κωδ.Ν. 2190/1920. Αναφορικά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων Επαληθεύσαμε τη συμμόρφωση και την αντιστοίχησή του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των αρχών που ορίζονται από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 31 Μαΐου 2013  
Ο ΟΡΚΗΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΑΟΙ 12.112



ΣΤΥΡΙΑΚΗ Η. ΜΠΟΥΝΤΑΣ  
Α.Ο. Μ. ΣΟΕΑ 11451  
Συνεργαζομένη Οικονομική Λογιστική α.ε.ο.ε.  
μέλος της Crowe Horwath International  
Φωκ. Πρωτ. Αθήνα  
Αρ.Μ.ΣΟΕΑ 125