

ΜΑΡΚΕΛΛΟΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΛΕΡΟΥ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) Αρ.Μ.Α.Ε. : 57559/01/ΔΤ/Β/04/62 - Αρ. Γ.Ε.ΜΗ 5990001000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	4.369,59	4.369,59	0,00	4.369,59	4.369,59	0,00		
2. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	63.931,88	60.222,75	3.709,13	63.931,88	58.802,73	5.129,15		
	<u>68.301,47</u>	<u>64.592,34</u>	<u>3.709,13</u>	<u>68.301,47</u>	<u>63.172,32</u>	<u>5.129,15</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
<i>I. Ανώματες ακινητοποιήσεις</i>								
1. Παραχωρήσεις & δικαιώμ.βιομηχ.ιδιοκτησίας	3.306,90	3.306,82	0,08	3.306,90	3.306,82	0,08		
<i>II. Ενώματες ακινητοποιήσεις</i>								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	85.906,41	0,00	85.906,41	85.906,41	0,00	85.906,41		
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	924.582,29	422.425,76	502.156,53	923.973,65	383.015,28	540.958,37		
4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκ/σεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2.574.448,31	1.853.702,11	720.746,20	2.526.034,14	1.645.111,69	880.922,45		
5. Μεταφορικά μέσα	429.332,81	284.693,33	144.639,48	433.766,33	256.808,47	176.957,86		
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	607.646,58	587.900,94	19.745,64	606.919,09	583.009,81	23.909,28		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)	<u>4.621.916,40</u>	<u>3.148.722,14</u>	<u>1.473.194,26</u>	<u>4.576.599,62</u>	<u>2.867.945,25</u>	<u>1.708.654,37</u>		
	<u>4.625.223,30</u>	<u>3.152.028,96</u>	<u>1.473.194,34</u>	<u>4.579.906,52</u>	<u>2.871.252,07</u>	<u>1.708.654,45</u>		
<i>III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</i>								
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			4.023,00			4.023,00		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+II+III)			<u>1.477.217,34</u>			<u>1.712.677,45</u>		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
<i>I. Αποθέματα</i>								
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή			61.377,55			27.700,61		
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			10.344.418,79			9.467.892,18		
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			50.040,58			356.103,83		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			258.016,46			86.579,15		
			<u>10.713.853,38</u>			<u>9.938.275,77</u>		
<i>II. Απαιτήσεις</i>								
1. Πελάτες	1.087.302,98			1.891.204,74				
Μείον: Προβλέψεις	<u>11.765,77</u>			<u>11.765,77</u>				
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			1.075.537,21			1.879.438,97		
- Χαρτοφυλακίου	224.888,18			382.675,23				
- Στις Τράπεζες για είσπραξη	0,00			3.500,00				
- Στις Τράπεζες σε εγγύηση	<u>65.659,56</u>		290.547,74	<u>129.478,61</u>		515.653,84		
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			296.889,88			190.014,17		
8. Δεσμευμένοι λογ/σμοί καταθέσεων			9.391,00			6.121,00		
11. Χρεώστες διάφοροι			332.721,67			526.252,16		
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων			59,36			974,04		
			<u>2.005.146,86</u>			<u>3.118.454,18</u>		
<i>IV. Διαθέσιμα</i>								
1. Ταμείο			21.774,52			1.345,00		
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			205.209,70			195.241,70		
			<u>226.984,22</u>			<u>196.586,70</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+III+ΔIV)			<u>12.945.984,46</u>			<u>13.253.316,65</u>		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			3.597,40			3.838,22		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			<u>14.430.508,33</u>			<u>14.974.961,47</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								
2. Χρεωστ.Λ/σμοί εγγυήσεων & εμπρ.ασφαλειών			15.632,48			12.362,48		
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			0,00			1.768,03		
			<u>15.632,48</u>			<u>14.130,51</u>		
Σημειώσεις: 1. Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων σύμφωνα με το Ν.2065/1992 έγινε την 31.12.2012 και προέκυψε υπεραξία 24.544,69 ευρώ.								

ΑΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012
I. Κεφάλαιο μεταχρόνιο (100.200 μετοχές των 10,17 € κάθε μία)		
1. Καταβλημένο	1.019.034,00	1.019.034,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	140.000,00	140.000,00
III. Διαφορά αναπροσαρμ. - Επιχορηγ. επενδύσεων		
2. Διαφ. από αναπρ. αξίας λοιπών περιουσι. στοιχείων	25.059,61	25.059,61
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	17.553,36	17.553,36
3. Ειδικά αποθεματικά	634,63	634,63
	<u>18.187,99</u>	<u>18.187,99</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	0,00	195.213,88
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	-696.389,95	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+AV)	<u>505.891,65</u>	<u>1.397.495,48</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Ομολογιακά δάνεια	1.990.337,00	2.224.269,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	5.831.721,14	7.119.731,89
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	3.347.071,08	2.579.308,00
3. Τράπεζες λ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.475.717,61	113.092,11
4. Προκαταβολές πελατών	152.480,27	19.847,37
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	27.749,98	41.546,94
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	144.275,29	123.425,25
11. Πιστωτές διάφοροι	949.683,59	1.309.078,17
	<u>11.928.698,96</u>	<u>11.306.029,73</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+II)	<u>13.919.035,96</u>	<u>13.530.298,73</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	5.580,72	47.167,26
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	<u>14.430.508,33</u>	<u>14.974.961,47</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτ.Λ/σμοί εγγυήσεων & εμπρ.ασφαλειών	15.632,48	12.362,48
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	0,00	1.768,03
	<u>15.632,48</u>	<u>14.130,51</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)				31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)			
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012		
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	7.266.564,39	11.017.943,91	Ζημιές/κέρδη προ φόρων	-888.210,43	15.178,18		
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>6.142.121,23</u>	<u>8.336.766,08</u>	Πλέον / Μείον προσαρμογές για :				
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.124.443,16	2.681.177,83	Αποσβέσεις	288.888,93	464.011,39		
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>425,28</u>	<u>6.046,42</u>	Προβλέψεις/ (Έσοδα από ακραιοποιητές προβλέψεις)	0,00	18.284,16		
Σύνολο	1.124.868,44	2.687.224,25	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	3.065,78	-12.167,53		
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	279.926,15	350.628,58	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	697.539,07	717.277,59		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	1.016.416,83	1.571.347,38	Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	<u>-182,00</u>	<u>-501,04</u>		
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές/κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-171.474,54	765.248,29	Πλέον / Μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	182,00	501,04	Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων	-775.577,61	-671.982,24		
Μείον:			Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	1.113.548,14	1.328.035,93		
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	697.539,07	717.277,59	(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων πλην τραπεζών	-866.624,64	-1.516.394,83		
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές/κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-868.831,61	48.471,74	Μείον:				
II. ΠΛΕΟΝ Έκτακτα αποτελέσματα			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-299.923,82	-185.864,67		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	0,00	12.584,70	Καταβλημένοι φόροι	<u>-19.869,26</u>	<u>-25.408,70</u>		
Μείον:			Σύνολο εισροών/εξροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>-747.345,84</u>	<u>130.468,24</u>		
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	10.281,37	45.876,29	Επενδυτικές δραστηριότητες				
2. Έκτακτες ζημιές	3.065,78	0,00	(Αγορά) / Πώληση ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	-55.074,58	-121.267,55		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	6.031,67	19.378,82	Τόκοι εισπραχθέντες	182,00	501,04		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές/κέρδη)	-888.210,43	15.178,18	Σύνολο εισροών/εξροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>-54.892,58</u>	<u>-120.766,51</u>		
ΜΕΙΟΝ:			Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	288.888,93	464.011,39	Εισπραχτές (Πληρωμές) από (για) εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	832.635,94	-217.277,26		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>288.888,93</u>	<u>0,00</u>	Σύνολο εισροών/εξροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>832.635,94</u>	<u>-217.277,26</u>		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ/ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	<u>-888.210,43</u>	<u>15.178,18</u>	Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα περιόδου	<u>30.397,52</u>	<u>-207.575,53</u>		
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	<u>196.586,70</u>	<u>404.162,23</u>		
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<u>226.984,22</u>	<u>196.586,70</u>		
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. χρήσεως 2012		
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές/κέρδη) χρήσεως	-888.210,43	15.178,18		Ιδια κεφάλαια έναρξης	1.397.495,48	1.375.276,41	
(+) Υπόλοιπο αποστ./των (κερδών) προηγ. χρήσεων	195.213,88	197.539,50		Ζημιές χρήσεως μετά από φόρους	-891.603,83	-2.325,62	
Σύνολο	-692.996,55	212.717,68		Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00	
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00	16.475,86		Λοιπά στοιχεία μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	0,00	24.544,69	
2. Λοιποί μη ενσωμ. στο Λειτ.κόστος φόροι	3.393,40	1.027,94		Ιδια κεφάλαια λήξης χρήσεως	<u>505.891,65</u>	<u>1.397.495,48</u>	
Ζημιές εις νέο/κέρδη προς διάθεση	<u>-696.389,95</u>	<u>195.213,88</u>					
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:							
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο		<u>195.213,88</u>					

Αιγάλεω, 30 Απριλίου 2014
 Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΑΝΑΠΗΡΩΤΗΣ Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
 ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΥ Α.Δ.Τ.: Τ 117023 ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΥ Α.Δ.Τ.: ΑΕ 024489 ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ Α.Δ.Τ.:ΑΕ 513459 Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ 10704 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας " ΜΑΡΚΕΛΛΟΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΛΕΡΟΥ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.
 Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας " ΜΑΡΚΕΛΛΟΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΛΕΡΟΥ Α.Ε.", οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων