

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

Περιεχόμενα	Σελίδα
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή	1-2
Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος για την Χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2012	3
Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2012	4
Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων για την Χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2012	5
Κατάσταση Ταμιακών Ροών για την Χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2012	6
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων	7-35

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας από τη σελίδα 3 έως και την σελίδα 35 εγκρίθηκαν κατά την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου την 26 Μαρτίου 2013.

**Ο Πρόεδρος του
του Διοικητικού Συμβουλίου**

Σοκράτης Μπαλτζής
Α.Δ.Τ.Νο ΑΚ 121977

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Κωνσταντίνος Σάλτας
ΑΔΤ Νο ΑΒ 246116

Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου

Φωτεινή Κωτσιοπούλου
Α.Δ.Τ. ΑΖ 105492/2007
ΑΡ.Μ.ΑΔΕΙΑΣ Β' ΤΑΞΗΣ: 0089856

**Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρίας ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε., οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση οικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

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 Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, 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 έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρίας ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε. κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 5 Απριλίου 2013

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΧΡΗΣΤΟΣ ΠΕΛΕΝΤΡΙΔΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 17831
ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.
11ο ΧΛΜ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΔΟΥ ΑΘΗΝΩΝ ΛΑΜΙΑΣ
14451 ΑΘΗΝΑ
ΑΡ.Μ. ΣΟΕΛ 107

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

(Ποσά σε €)

	Σημείωση	2012	2011
Κύκλος εργασιών		739.779	955.811
Κόστος πωλήσεων	4	<u>-562.529</u>	<u>-780.966</u>
Μικτά κέρδη προ αποσβέσεων		177.250	174.845
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	3	965	6.790
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	4	-18.899	-42.435
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	4	-3.519	-4.412
Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης	3	<u>-9.084</u>	<u>-33.262</u>
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων		146.713	101.526
Αποσβέσεις που αναλογούν στο κόστος πωληθέντων	7	<u>-7.873</u>	<u>-5.461</u>
Κέρδη προ φόρων και χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων		138.840	96.065
Έσοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	5	435	332
Έξοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	5	<u>-3.215</u>	<u>-11.110</u>
Κέρδη προ φόρων		136.060	85.287
Μείον: Φόρος Εισοδήματος	6	<u>-43.554</u>	<u>-17.988</u>
Κέρδη μετά από φόρους		92.506	67.299

Οι σημειώσεις στις σελίδες 7-35 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ
ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

	Σημείωση	2012	2011
<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>			
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	7	94.068	96.664
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	12	25.434	61.280
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		119.502	157.944
Απαιτήσεις και προπληρωμές	8	148.289	271.868
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	9	87.617	663
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		235.906	272.531
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		355.408	430.475
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>			
Μετοχικό κεφάλαιο (17.805 μετοχές των € 3,37)	13	60.003	60.003
Αποθεματικά	14	5.835	2.960
Υπόλοιπο κερδών/(ζημιών) εις νέον		33.157	-56.474
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α)		98.995	6.489
Λοιπές μακροπρόθεσμες προβλέψεις		1.185	1.185
Πρόβλεψη αποκατάστασης περιβάλλοντος	17	56.566	52.065
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		57.751	53.250
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	10	158.393	230.903
Υποχρεώσεις από φόρο εισοδήματος		-	27.483
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	11	-	65.210
Λοιποί φόροι		40.269	47.140
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		198.662	370.736
Σύνολο Υποχρεώσεων (β)		256.413	423.986
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α+β)		355.408	430.475

Οι σημειώσεις στις σελίδες 7-35 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

(Ποσά σε €)

Σημ.	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά	Υπόλοιπο (ζημιών) / κερδών	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου 2011	60.003	2.960	-123.773	-60.810
Καθαρά κέρδη χρήσης	-	-	67.299	67.299
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2011	60.003	2.960	-56.474	6.489
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου 2012	60.003	2.960	-56.474	6.489
Καθαρά κέρδη χρήσης	-	2.875	89.631	92.506
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2012	60.003	5.835	33.157	98.995

Οι σημειώσεις στις σελίδες 7-35 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσα σε €)

	Σημ.	2012	2011
Ταμιακές ροές λειτουργικών δραστηριοτήτων			
Εισροές διαθεσίμων από την κύρια εκμετάλλευση	15	216.916	279.298
Πληρωμές φόρων		<u>-58.674</u>	<u>-7.910</u>
<i>Σύνολο εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες</i>		<u>158.242</u>	<u>271.388</u>
Ταμιακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων			
Αγορές ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων	7	-5.277	-47.683
Μείωση μακροπρόθεσμων απαιτήσεων		-	900
Εισπράξεις από τόκους	5	<u>435</u>	<u>332</u>
<i>Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες</i>		<u>-4.842</u>	<u>-46.451</u>
Ταμιακές ροές χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων			
Πληρωμές τόκων	5	-1.236	-9.320
Εξοφλήσεις δανείων	11	<u>-65.210</u>	<u>-215.288</u>
<i>Σύνολο εκροών από χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</i>		<u>-66.446</u>	<u>-224.608</u>
Αύξηση στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		86.954	329
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης		<u>663</u>	<u>334</u>
<i>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης</i>	9	<u>87.617</u>	<u>663</u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 7-35 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

Περιεχόμενα των σημειώσεων επί των Οικονομικών Καταστάσεων

1.	Γενικές Πληροφορίες και Λογιστικές Αρχές	8-23
1.1	Βάση κατάρτισης και σύνοψη των σημαντικών λογιστικών αρχών	8-14
1.2	Ενσώματες ακινητοποιήσεις	14-15
1.3	Δαπάνες απογύμνωσης λατομείων	15
1.4	Απομείωση ενσώματων και ασώματων ακινητοποιήσεων	15
1.5	Μισθώσεις - όταν η Εταιρία είναι ο μισθωτής	16
1.6	Εμπορικές απαιτήσεις	16
1.7	Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	16
1.8	Μετοχικό κεφάλαιο	16
1.9	Δανειακές υποχρεώσεις	16
1.10	Τρέχων και αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	17
1.11	Προβλέψεις	17-18
1.12	Αποκατάσταση περιβάλλοντος χώρου / λατομείων και δαπάνες περιβαλλοντικής αποκατάστασης	18-19
1.13	Αναγνώριση εσόδων	19
1.14	Διανομή μερισμάτων	19
1.15	Χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού	19-20
1.16	Συμψηφισμός χρηματοοικονομικών μέσων	21
1.17	Απομείωση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού	21-22
1.18	Διαγραφή χρηματοοικονομικών απαιτήσεων και υποχρεώσεων	22
1.19	Κόστος δανεισμού	22
1.20	Εμπορικές υποχρεώσεις	23
1.21	Έκτακτα κονδύλια	23
2.	Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της Διοίκησης	23-24
2.1	Φόρος εισοδήματος	23
2.2	Εύλογες αξίες και ωφέλιμες ζωές των ενσώματων ακινητοποιήσεων	24
2.3	Πρόβλεψη αποκατάστασης περιβάλλοντος	24
2.4	Ενδεχόμενες υποχρεώσεις	24
2.5	Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	24
3.	Άλλα έσοδα και έξοδα εκμετάλλευσης	25
4.	Έξοδα ανά κατηγορία	25
5.	Χρηματοοικονομικά έσοδα / (έξοδα)	25
6.	Φόρος εισοδήματος	26
7.	Ενσώματες ακινητοποιήσεις	27
8.	Απαιτήσεις και προπληρωμές	28
9.	Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	28
10.	Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	29
11.	Δανεισμός	29
12.	Αναβαλλόμενη φορολογία	30-31
13.	Μετοχικό κεφάλαιο	32
14.	Αποθεματικά	32
15.	Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	33
16.	Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	34
17.	Προβλέψεις	34
18.	Ενδεχόμενες και ανειλημμένες υποχρεώσεις	35
19.	Στόχοι και πολιτικές προγράμματος διαχείρισης χρηματοοικονομικού κινδύνου	35
20.	Αναταξινόμησεις	35
21.	Μεταγενέστερα γεγονότα	35

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

(Ποσά σε €)

3. Άλλα έσοδα και έξοδα εκμετάλλευσης

	2012	2011
Επιστροφή φόρου κατανάλωσης καυσίμου	678	4.819
Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	287	131
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις	-	1.840
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων (σημ. 8)	-6.513	-31.116
Πρόβλεψη αποκατάστασης περιβάλλοντος (σημ. 17)	-2.522	-2.146
Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	-49	-
	-8.119	-26.472

4. Έξοδα ανά κατηγορία

	2012	2011
Μεταφορικά έξοδα αγαθών προς πώληση	118.030	197.183
Αμοιβές - παροχές τρίτων	378.609	476.096
Λοιπά έξοδα	88.308	154.534
	584.947	827.813
<u>Συμπεριλαμβάνονται σε:</u>		
Κόστος πωλήσεων	562.529	780.966
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	18.899	42.435
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	3.519	4.412
	584.947	827.813

5. Χρηματοοικονομικά έσοδα / (έξοδα)

	2012	2011
Έσοδα από τόκους (σημ. 15)	435	332
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών (σημ. 15)	-508	-
Έξοδα από τόκους τραπεζών (σημ. 15)	-728	-9.320
Έξοδα από χρηματοοικονομικό κόστος πρόβλεψης αποκατάστασης περιβάλλοντος (σημ. 17,15)	-1.979	-1.790
Καθαρά χρηματοοικονομικά έξοδα	-2.780	-10.778

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

(Ποσά σε €)

6. Φόρος εισοδήματος

	2012		2011	
Τρέχων φόρος εισοδήματος	7.708	5,67%	27.483	32,22%
Αναβαλλόμενος φόρος (σημ. 12)	35.846	26,34%	-9.495	-11,13%
Συνολική φορολογική επιβάρυνση	43.554	32,01%	17.988	21,09%

Σύμφωνα με το άρθρο 9, παρ. 30 του νόμου 4110/2013, ο φορολογικός συντελεστής των νομικών προσώπων που εδρεύουν στην Ελλάδα, άλλαξε από 20% σε 26% για τα φορολογητέα κέρδη της χρήσης 2013 και μετά. Καμία μεταβολή δεν επέρχεται στις φορολογικές ζημιές του 2012 (σημ. 21).

Για το 2012 δεν αναγνωρίστηκε αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση ύψους 3.122 ευρώ, διότι επι του παρόντος η φορολογική αξιοποίηση των ζημιών κρίνεται αβέβαιη.

Ο φόρος εισοδήματος που αναλογεί στα κέρδη διαφέρει από το ποσό που θα προέκυπτε εάν εφαρμόζαμε τον φορολογικό συντελεστή που ισχύει ως ακολούθως:

	2012		2011	
Κέρδη προ φόρων	136.060		85.287	
Φόρος υπολογιζόμενος βάσει του φορολογικού συντελεστή που ισχύει	27.212	20,00%	17.057	20,00%
Δαπάνες μη εκπιπόμενες για τον υπολογισμό του φόρου εισοδήματος	9.345	6,87%	931	1,09%
Φόροι προηγούμενων χρήσεων	6.997	5,14%	-	0,00%
Πραγματική φορολογική επιβάρυνση	43.554	32,01%	17.988	21,09%

Ο φορολογικός συντελεστής το 2011 και το 2012 είναι 20% βάσει του φορολογικού νόμου.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΛΩΛΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
 ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
 ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

(Ποσά σε €)

7. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

	Κτίρια	Μηχανήματα	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011					
Υπόλοιπο έναρξης	42.611	430	1.776	9.625	54.442
Αγορές	-	-	-	47.683	47.683
Αποσβέσεις (σημείωση 15)	-4.513	-430	-518	-	-5.461
Υπόλοιπο λήξης	38.098	-	1.258	57.308	96.664
31 Δεκεμβρίου 2011					
Αξία κτήσης	74.759	24.796	3.566	57.308	160.429
Σωρευμένες αποσβέσεις	-36.661	-24.796	-2.308	-	-63.765
Αναπόσβεστη αξία	38.098	-	1.258	57.308	96.664
Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012					
Υπόλοιπο έναρξης	38.098	-	1.258	57.308	96.664
Αγορές	-	-	5.277	-	5.277
Μεταφορά παγίων από/σε άλλη κατηγορία	57.308	-	-	-57.308	-
Αποσβέσεις (σημείωση 15)	-6.404	-	-1.469	-	-7.873
Υπόλοιπο λήξης	89.002	-	5.066	-	94.068
31 Δεκεμβρίου 2012					
Αξία κτήσης	132.067	24.796	8.843	-	165.706
Σωρευμένες αποσβέσεις	-43.065	-24.796	-3.777	-	-71.638
Αναπόσβεστη αξία	89.002	-	5.066	-	94.068

Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

8. Απαιτήσεις και προπληρωμές

	2012	2011
Πελάτες	59.330	57.338
Πελάτες INTERMΠΕΤΟΝ ΑΕ (σημ. 16)	-	70.528
Επίδικοι πελάτες	66.153	233.886
Επιταγές εισπρακτέες	51.990	141.035
	<u>177.473</u>	<u>502.787</u>
Προπληρωμές και λοιπές απαιτήσεις	36.963	14.828
Μείον: Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	-66.147	-245.747
	<u>148.289</u>	<u>271.868</u>

Η λογιστική αξία των απαιτήσεων είναι περίπου ίδια με την εύλογη αξία τους.

Στις 31 Δεκεμβρίου η χρονική απεικόνιση των απαιτήσεων έχει ως εξής:

	2012	2011
Δεν είναι σε καθυστέρηση και δεν είναι απομειωμένα:	60.641	228.220
Είναι σε καθυστέρηση αλλά όχι απομειωμένα:		
< 30 ημέρες	7.975	10.167
30 - 60 ημέρες	17.391	3.027
60 - 90 ημέρες	-	10.104
90 - 120 ημέρες	24.696	2.577
>120 ημέρες	623	2.945
	<u>111.326</u>	<u>257.040</u>

Ο λογαριασμός απαιτήσεις από πελάτες δεν είναι τοκοφόρος και συνήθως διακανονίζεται σε 60 ημέρες.

	2012	2011
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων		
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	245.747	214.631
Πρόβλεψη χρήσης (σημ.3,15)	6.513	31.116
Διαγραφή πρόβλεψης	-186.113	-
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου	<u>66.147</u>	<u>245.747</u>

9. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	2012	2011
Ταμείο	-	20
Βραχυπρόθεσμες καταθέσεις	87.617	643
	<u>87.617</u>	<u>663</u>

Οι βραχυπρόθεσμες καταθέσεις αποτελούνται από καταθέσεις όψεως και προθεσμίας. Τα πραγματικά επιτόκια καθορίζονται σύμφωνα με τα κυμαινόμενα επιτόκια και διαπραγματεύονται κατά περίπτωση.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

10. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

	2012	2011
Προμηθευτές	44.336	108.921
Προμηθευτές INTERMΠΙΕΤΟΝ ΑΕ (σημ. 16)	5.600	26.313
Προμηθευτές ΤΙΤΑΝ ΑΕ (σημ. 16)	369	-
Λοιπές υποχρεώσεις	7.485	11.563
Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	100.603	84.106
	<u>158.393</u>	<u>230.903</u>

Οι προμηθευτές δεν είναι τοκοφόρος λογαριασμός και συνήθως διακανονίζεται σε 60 ημέρες.

Οι λοιπές υποχρεώσεις δεν είναι τοκοφόρος λογαριασμός και συνήθως διακανονίζεται σε 30 ημέρες.

11. Δανεισμός

	2012	2011
Βραχυπρόθεσμος		
Τραπεζικός δανεισμός σε €	<u>-</u>	<u>65.210</u>

Η Εταιρία δεν εμφάνιζε υποχρεώσεις από τραπεζικό δανεισμό στις 31 Δεκεμβρίου 2012. Το επιτόκιο του βραχυπρόθεσμου δανεισμού ήταν κατά τη διάρκεια της χρήσης κυμαινόμενο. Το πραγματικό επιτόκιο με το οποίο επιβαρύνθηκαν τα αποτελέσματα για τη χρήση 2012 είναι 6,8%.

Δεν υπάρχουν εμπράγματα εξασφαλίσεις για τα τραπεζικά δάνεια της Εταιρίας.

Η μητρική εταιρία Α.Ε. Τσιμέντων Τιτάν είχε εγγυηθεί τα προαναφερθέντα δάνεια.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

12. Αναβαλλόμενη φορολογία

Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται επί των προσωρινών διαφορών, σύμφωνα με την μέθοδο της υποχρέωσης, με τη χρησιμοποίηση ενός φορολογικού συντελεστή 20%. Τα ποσά που εμφανίζονται στην κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης θα ανακτηθούν ή θα τακτοποιηθούν σε περίοδο μεγαλύτερη των 12 μηνών μετά από την 31 Δεκεμβρίου 2012.

Η κίνηση του αναβαλλόμενου φόρου εισοδήματος έχει ως εξής:

	2012	2011
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	61.280	51.785
(Χρέωση) / Πίστωση στην κατάσταση συνολικού εισοδήματος (σημ. 6)	-35.846	9.495
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου	25.434	61.280

Ανάλυση αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης

Ενσώματες ακινητοποιήσεις	655	1.012
Απαιτήσεις και προπληρωμές	13.229	44.290
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	-	5.565
Προβλέψεις	11.550	10.413
Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση	25.434	61.280

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

12. Αναβαλλόμενη φορολογία (συνέχεια)

Η κίνηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης, κατά την διάρκεια της χρήσεως, έχει ως ακολούθως:

	1 Ιανουαρίου 2012	Χρέωση/ (Πίστωση) στα Αποτελέσματα Χρήσης	31 Δεκεμβρίου 2012
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	1.012	-357	655
Απαιτήσεις και προπληρωμές	44.290	-31.061	13.229
Προβλέψεις	10.413	1.137	11.550
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	5.565	-5.565	-
Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση	61.280	-35.846	25.434

Η κίνηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης, κατά την περσινή χρήση, έχει ως ακολούθως:

	1 Ιανουαρίου 2011	Χρέωση στα Αποτελέσματα Χρήσης	31 Δεκεμβρίου 2011
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	890	122	1.012
Απαιτήσεις και προπληρωμές	39.338	4.952	44.290
Προβλέψεις	9.866	547	10.413
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	1.691	3.874	5.565
Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση	51.785	9.495	61.280

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

13. Μετοχικό κεφάλαιο

	Αριθμός κοινών μετοχών	Αξία κοινών μετοχών
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2011	<u>17.805</u>	<u>60.003</u>
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2012	<u>17.805</u>	<u>60.003</u>

Το μετοχικό κεφάλαιο είναι πλήρως καταβλημένο.

14. Αποθεματικά

	Τακτικό αποθεματικό
Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011	
Υπόλοιπο στις 1 Ιανουαρίου 2011	<u>2.960</u>
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2011	<u>2.960</u>
Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	
Υπόλοιπο στις 1 Ιανουαρίου 2012	2.960
Σχηματισμός Αποθεματικού με μεταφορά από το υπόλοιπο κερδών εις νέον	<u>2.875</u>
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2012	<u>5.835</u>

Η Εταιρία υποχρεούται σύμφωνα με την εμπορική νομοθεσία, να σχηματίζει ποσοστό επί των ετησίων καθαρών της κερδών, όπως αυτά απεικονίζονται στα λογιστικά βιβλία, σε τακτικό αποθεματικό. Το αποθεματικό αυτό δε δύναται να διανεμηθεί κατά τη διάρκεια λειτουργίας της Εταιρίας.

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

15. Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες

	2012	2011
Κέρδη προ φόρων	136.060	85.287
Προσαρμογές των κερδών σε σχέση με τις εξής συναλλαγές:		
Αποσβέσεις ενσώματων ακινητοποιήσεων (σημ.7)	7.873	5.461
Πρόβλεψη για αποκατάσταση περιβάλλοντος (σημ. 17)	2.522	2.146
Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις (σημ.8)	6.513	31.116
Έσοδα από τόκους (σημ. 5)	-435	-332
Έξοδα από τόκους (σημ. 5)	3.215	11.110
Μείωση απαιτήσεων από πελάτες και λοιπούς λογαριασμούς (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων	117.066	88.724
	-55.898	55.786
Εισροές διαθέσιμων από την κύρια εκμετάλλευση	216.916	279.298

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

16. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Η συνοπτική περιγραφή των συναλλαγών με συνδεδεμένες επιχειρήσεις κατά τη διάρκεια του έτους είναι :

	2012	2011
i) Πωλήσεις αγαθών		
Πωλήσεις αγαθών σε INTERMPIETON ΑΕ	288.953	482.239
	<u>288.953</u>	<u>482.239</u>
ii) Αγορές υπηρεσιών		
Αγορές υπηρεσιών από INTERMPIETON ΑΕ	97.981	122.413
Αγορές υπηρεσιών από TITAN ΑΕ	1.200	1.200
	<u>99.181</u>	<u>123.613</u>
iii) Υπόλοιπα τέλους χρήσης από αγορές υπηρεσιών και πωλήσεις αγαθών		
Λογαριασμοί πληρωτέοι σε INTERMPIETON ΑΕ (σημ.10)	5.600	26.313
Λογαριασμοί πληρωτέοι σε TITAN ΑΕ (σημ.10)	369	-
Λογαριασμοί εισπρακτέοι από INTERMPIETON ΑΕ (σημ.8)	-	70.528

17. Προβλέψεις

	2012	2011
Πρόβλεψη αποκατάστασης περιβάλλοντος λατομείων		
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	52.065	48.129
Πρόβλεψη χρήσης (σημ.3, 15)	2.522	2.146
Χρηματοοικονομικό κόστος πρόβλεψης (σημ.5)	1.979	1.790
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου	<u>56.566</u>	<u>52.065</u>

ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(Ποσά σε €)

18. Ενδεχόμενες και ανειλημμένες υποχρεώσεις

Η Εταιρία δεν έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις που προκύπτουν κατά τη συνήθη πορεία των εργασιών. Δεν υπάρχουν εκκρεμείς δικαστικές αποφάσεις οι οποίες μπορεί να έχουν σοβαρές επιπτώσεις στην χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρίας. Για την οικονομική χρήση 2010 δεν έχει πραγματοποιηθεί φορολογικός έλεγχος και ως εκ τούτου η παραπάνω χρήση της Εταιρίας δεν έχει ακόμα οριστικοποιηθεί. Για τη χρήση 2011 η Εταιρία ελέγχθηκε φορολογικά από τους Τακτικούς Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές σύμφωνα με το άρθρο 82 παραγρ.5 Ν.2238/1994. Για τη χρήση 2012 ο έλεγχος βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2012. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

19. Στόχοι και πολιτικές προγράμματος διαχείρισης χρηματοοικονομικού κινδύνου

Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η Διαχείριση του κινδύνου πραγματοποιείται από ένα κεντρικό τμήμα χρηματοοικονομικής διαχείρισης (Διεύθυνση Χρηματοοικονομικής Διαχείρισης Ομίλου) βάσει πολιτικών εγκεκριμένων από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα χρηματοοικονομικά μέσα που χρησιμοποιεί η Εταιρία αποτελούνται κυρίως από καταθέσεις σε τράπεζες και λογαριασμούς εισπρακτέους και πληρωτέους.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από την Εταιρία. Όταν κρίνεται απαραίτητο, ζητείται επιπλέον ασφαλιστική κάλυψη ως εγγύηση της πίστωσης.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθέσιμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

Η Εταιρία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.

Ο παρακάτω πίνακας συνοψίζει τις ημερομηνίες λήξεως των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων την 31 Δεκεμβρίου 2012, με βάση τις πληρωμές που απορρέουν από τις σχετικές δανειακές συμβάσεις, σε μη προεξοφλημένες τιμές.

	<u>Άμεσα Καταβλητέα</u>	<u>Λιγότερο από 6 μήνες</u>
Ποσά χρήσης 2012		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις (σημείωση 10)	-	158.393
Ποσά χρήσης 2011		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις (σημείωση 10)	-	230.903

20. Αναταξινόμησεις

Στην κατάσταση συνολικού εισοδήματος της χρήσης 1.1-31.12.2011, το ποσό των € 7.460 μεταφέρθηκε από τον λογαριασμό "Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης" στον λογαριασμό "Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης". Η αναταξινόμηση αυτή δεν είχε καμία επίδραση στα ίδια κεφάλαια, στον κύκλο εργασιών και στα αποτελέσματα μετά από φόρους της προηγούμενης χρήσης.

21. Μεταγενέστερα γεγονότα

Σύμφωνα με τον νέο φορολογικό νόμο 4110/2013, ο φορολογικός συντελεστής, των νομικών προσώπων που εδρεύουν στην Ελλάδα, αυξήθηκε από 20% σε 26% για τις χρήσεις που αρχίζουν την 1η Ιανουαρίου 2013.

Μια τέτοια μεταβολή στον φορολογικό συντελεστή εκτιμάται ότι θα επέφερε αύξηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης κατά € 7.630.

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μετά την 31 Δεκεμβρίου 2012 που να επηρεάζουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρίας.

ΑΤΟΜΙΚΗ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ Γ.Σ. ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Παρακάτω εκθέτουμε σε γενικές γραμμές τη δραστηριότητα που ανέπτυξε η Εταιρία μας μέσα στη χρήση 2012 και τις προοπτικές που υπάρχουν στη χρήση 2013.

A. ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΤΑ ΤΟ 2012

Κατά τη διαχειριστική χρήση 2012, η Εταιρία πραγματοποίησε κέρδος μετά από φόρους € 92.506. Δεν υπήρξαν σημαντικά γεγονότα μέσα στη χρήση του 2012, τα οποία να επηρέασαν την οικονομική θέση της Εταιρίας.

B. ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΟ 2013

Για την χρήση 2013, η Εταιρία αναμένει μικρή αύξηση των κερδών από την δραστηριότητά της. Σε κάθε περίπτωση, το Δ.Σ. θα καταβάλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την βελτίωση των αποτελεσμάτων.

Γ. ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μετά την 31 Δεκεμβρίου 2012 που να επηρεάζουν την οικονομική κατάσταση της Εταιρίας, εκτός από αυτά που αναφέρονται στη σημείωση 21 των οικονομικών καταστάσεων.

Δ. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

1. ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

A) Ενσώματες ακινητοποιήσεις		94.068
	ΣΥΝΟΛΟ	<u>94.068</u>

2. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

A) Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		25.434
	ΣΥΝΟΛΟ	<u>25.434</u>

3. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Το σύνολο των Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων στις 31.12.12 έφτασε στο ποσό των € 235.906 που αναλύεται ως εξής:

A) ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		
1) Από πελάτες		111.326
2) Από χρεώστες		36.963

B) ΤΑΜΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ		87.617
------------------------------------	--	--------

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u><u>355.408</u></u>
---------------------------	--	-----------------------

4. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

A) Μετοχικό Κεφάλαιο (17.805μτχ x € 3,37)		60.003
B) Αποθεματικά		5.835
Γ) Υπόλοιπο Κερδών εις νέον		33.157
	ΣΥΝΟΛΟ	<u>98.995</u>

5. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Στην κατηγορία αυτή των λογ/σμών περιλαμβάνονται οι υποχρεώσεις προς:

- Προμηθευτές και διάφορους τρίτους		158.393
- Υποχρεώσεις από λοιπούς φόρους		40.269
- Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		57.751
	ΣΥΝΟΛΟ	<u>256.413</u>

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		<u><u>355.408</u></u>
---	--	-----------------------

6. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Τα Συνολικά Εισοδήματα της Εταιρίας αναλύονται ως εξής :

Κύκλος εργασιών	739.779
Κόστος πωλήσεων	-562.529
Μικτά κέρδη προ αποσβέσεων	177.250
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	965
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	-18.899
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	-3.519
Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης	-9.084
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	146.713
Αποσβέσεις που αναλογούν στο κόστος πωληθέντων	-7.873
138.840	
Κέρδη προ φόρων και χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων	
Έσοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	435
Έξοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	-3.215
Κέρδη προ φόρων	136.060
Μείον: Φόρος Εισοδήματος	-43.554
Κέρδη μετά από φόρους	92.506

Τα κέρδη χρήσεως μετά από φόρους για το 2012 € 92.506 συναθροίζονται με το υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων € -56.474 και το νέο υπόλοιπο, δηλαδή συνολικά € 36.032, προτείνεται € 33.157 να μεταφερθεί σε κέρδη εις νέον και € 2.875 να μεταφερθεί σε σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012

Αγορές υπηρεσιών από Τιτάν Α.Ε. ΕΥΡΩ 1.200
Πωλήσεις αγαθών σε INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 288.953
Αγορές υπηρεσιών από INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 97.981
Λογαριασμοί πληρωτέοι σε INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 5.600
Λογαριασμοί πληρωτέοι σε ΤΙΤΑΝ Α.Ε. ΕΥΡΩ 369

Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011

Αγορές υπηρεσιών από Τιτάν Α.Ε. ΕΥΡΩ 1.200
Πωλήσεις αγαθών σε INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 482.239
Αγορές υπηρεσιών από INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 122.413
Λογαριασμοί πληρωτέοι σε INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 26.313
Λογαριασμοί εισπρακτέοι από INTERMΠΕΤON Α.Ε. ΕΥΡΩ 70.528

ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η διαχείριση του κινδύνου πραγματοποιείται από ένα κεντρικό τμήμα χρηματοοικονομικής διαχείρισης (Διεύθυνση Χρηματοοικονομικής Διαχείρισης Ομίλου) βάσει πολιτικών εγκεκριμένων από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα χρηματοοικονομικά μέσα που χρησιμοποιεί η Εταιρία αποτελούνται κυρίως από καταθέσεις σε τράπεζες και λογαριασμούς εισπρακτέους και πληρωτέους.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Η χρηματοοικονομική κατάσταση των πελατών παρακολουθείται διαρκώς από την Εταιρία. Όταν κρίνεται απαραίτητο, ζητείται επιπλέον ασφαλιστική κάλυψη ως εγγύηση της πίστωσης.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.

Η Εταιρία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.

ΒΑΣΙΚΕΣ ΔΟΓΜΑΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Οι παρούσες Οικονομικές Καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν εκδοθεί από το ΣΔΛΠ και έχουν υιοθετηθεί από την ΕΕ.

Με την πεποίθηση ότι πράξαμε το καλύτερο δυνατό για τα συμφέροντα της Εταιρίας, παρακαλούμε, Κύριοι Μέτοχοι, να εγκρίνετε την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης και τη Διαχείριση της Χρήσεως 2012.

ΑΡΩΣΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δηλώνει ότι η Εταιρία έχει λάβει την έγγραφη διαβεβαίωση από τη μητρική εταιρία ότι θα την στηρίξει οικονομικά κι έτσι θα εξασφαλίσει επάρκεια πόρων που θα της επιτρέψουν τη συνέχιση της λειτουργίας της ως «δρόσα οικονομική μονάδα (Going Concern)» για το προβλεπτό μέλλον.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ακρίβες αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών Συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρίας «ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ Α.Ε.».

Λέρος, 26 Μαρτίου 2013

ΣΩΚΡΑΤΗΣ ΜΠΑΛΤΖΗΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΑΛΤΑΣ