

VARIO CLEAN ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ - ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΓΙΕΙΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) - ΑΡ. Μ. Α. Ε. 56534/01ΝΤ/Β/04/143(2011)

(Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Δξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Δξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
<b>B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	111.325,02	100.090,35	11.234,67	109.685,30	79.735,20	29.950,10
	<u>111.325,02</u>	<u>100.090,35</u>	<u>11.234,67</u>	<u>109.685,30</u>	<u>79.735,20</u>	<u>29.950,10</u>
<b>Γ. ΠΛΗΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
II. Ενσώμιωτες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	79.673,83	45.154,61	34.519,22	79.673,83	36.390,49	43.283,34
6. Έπιπλα και λοιπά εξοπλισμός	109.102,52	81.264,60	27.837,92	105.283,83	66.055,94	39.227,89
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>188.776,35</u>	<u>126.419,21</u>	<u>62.357,14</u>	<u>184.957,66</u>	<u>102.446,43</u>	<u>82.511,23</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			9.670,73			14.140,00
Σύνολο (ΓIII)			<u>9.670,73</u>			<u>14.140,00</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>72.027,87</u>			<u>96.651,23</u>
<b>A. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			285.748,68			204.201,58
5. Προκαταβολές για αγοράς αποθεμάτων			33.837,56			0,00
			<u>319.586,24</u>			<u>204.201,58</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πάγια			628.761,92			982.882,46
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταρ/μένες)						
- Χαρτοφυλάκιο	932.027,22			1.435.388,91		
- Στις Τράπεζες σε εγγύηση	0,00		932.027,22	67.438,10		1.502.827,01
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			47.727,75			17.345,69
4. Καρδιάριο παρκαρισμένο στην επίσημη χρήση			0,00			245.450,32
10. Επισφαλείς - επίδικα πακέτα και χρεώστες	114.227,85			56.192,77		
<b>Μείον:</b> Προβλέψεις	0,00		114.227,85	676,13		55.516,64
11. Χρεώστες διάφοροι			79.329,49			75.821,61
			<u>1.802.074,23</u>			<u>2.879.843,73</u>
III. Χρεώγραφα						
3. Λοιπά χρεώγραφα			249.794,00			0,00
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			11.049,91			6.584,10
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			593.978,05			84.978,62
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>605.027,96</u>			<u>91.562,72</u>
			<u>2.976.482,43</u>			<u>3.175.608,03</u>
<b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			4.742,44			2.245,71
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			41.586,19			3.592,38
3. Λοιπά μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			122,49			13.937,32
			<u>46.451,12</u>			<u>19.775,41</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)</b>			<u>3.106.196,09</u>			<u>3.321.984,77</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
1. Άλλοιόμορα περιουσιακά στοιχεία		0,01			0,01	
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράσιμων ασφαλειών		6.400,00			0,00	
4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως		68.659,44			39.975,60	
		<u>75.059,45</u>			<u>39.975,61</u>	

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο				
(138.000 μετοχές των 10 ευρώ εκάστη)				
1. Καταβλημένο	1.380.000,00	1.134.549,68		
2. Οφειλόμενο	0,00	245.450,32		
	<u>1.380.000,00</u>	<u>1.380.000,00</u>		
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων				
3α. Αφορολόγητο αποθεματικό από επιχορήγησης Ν. 3299/2004	70.826,41	70.826,41		
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια				
1. Τακτικό αποθεματικό	124.276,38	108.120,69		
2. Ειδικά αποθεματικά	70.826,40	70.826,40		
	<u>195.102,78</u>	<u>178.947,09</u>		
V. Αποτελέσματα εις νέο				
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	732.055,96	438.829,79		
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)	<u>2.377.985,15</u>	<u>2.068.603,29</u>		
<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ</b>				
1. Προβλέψεις για απομείωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	25.842,66	17.647,15		
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Προμήθειες	355.595,12	460.226,05		
2α. Επιταγές πληρωτέες	15.521,52	30.440,02		
3. Τράπεζες λήξιμων υποχρεώσεων	5.664,78	385.111,82		
4. Προκαταβολές Πελατών	36.618,27	49.065,78		
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	162.762,74	109.929,40		
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	29.290,69	25.742,86		
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επίσημη χρήση	0,00	58.333,35		
10. Μερίσματα πληρωτέα	84.000,00	112.000,00		
11. Πιστωτές διάφοροι	2.974,01	3.828,65		
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>692.427,13</u>	<u>1.234.677,93</u>		
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
2. Έξοδα χρήσεως διωλεμένα	9.941,15	1.056,40		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)</b>	<u>3.106.196,09</u>	<u>3.321.984,77</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
1. Διαφορές αλλόμορων περιουσιακών στοιχείων	0,01	0,01		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράσιμων ασφαλειών	6.400,00	0,00		
4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως	68.659,44	39.975,60		
	<u>75.059,45</u>	<u>39.975,61</u>		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>						
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)		5.034.938,66			5.050.894,46	
<b>Μείον:</b> Κόστος πωλήσεων		3.284.323,33			3.308.537,27	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.750.615,33			1.742.357,19	
<b>Μείον:</b> Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		3.570,62			39.702,44	
Σύνολο		1.754.185,95			1.782.059,63	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Έξοδα διαχειριστικής λειτουργίας	535.500,77		531.104,46			
3. Έξοδα λειτουργίας διαβάσεως	805.176,61	1.340.677,38	813.318,75	1.344.423,21		
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		413.508,57		437.636,42		
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	14.959,01		3.654,39			
<b>Μείον:</b>						
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έσοδα		8.187,11		16.633,91		
Οδικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	23.146,12		20.288,30		18.633,91	
405.321,46			421.002,51			
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): Έκτακτα αποτελέσματα</b>						
1. Έκτακτα και ανάφορα έσοδα	11,31		7.215,59			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.482,21		0,00			
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00		8.717,67			
	1.493,52		15.933,26			
<b>Μείον:</b>						
1. Έκτακτα και ανάφορα έξοδα	2.518,37		451,08			
2. Εκτακτες ζημιές	398,42		0,00			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	6,00	2.922,79	-1.429,27	1.193,96	1.645,04	14.288,22
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			403.892,19			435.290,73
<b>Μείον:</b> Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεων		45.854,07		51.749,91		
<b>Μείον:</b> Οι από αιτιές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	45.854,07	0,00		51.749,91	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>403.892,19</u>		<u>435.290,73</u>		

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	403.892,19	435.290,73
(+): Υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων	438.829,79	244.709,29
(-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00	17.401,39
Σύνολο	842.721,98	662.598,63
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	94.510,33	95.053,27
Κέρδη προς διάθεση	<u>748.211,65</u>	<u>567.545,36</u>

Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:

1. Τακτικό αποθεματικό	16.155,69	16.715,57
2. Πρώτο μέρημα	0,00	111.188,56
3. Πρόθετο μέρημα	0,00	811,44
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	<u>732.055,96</u>	<u>438.829,79</u>
	<u>748.211,65</u>	<u>567.545,36</u>

Αθήνα, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
& ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ  
Α.Δ.Τ. ΑΚ 233782

ΑΘΗΝΑ ΦΛΕΜΟΤΟΜΟΥ  
Α.Δ.Τ. Χ 614215

ΦΩΤΙΟΣ Δ. ΤΣΙΜΟΥΡΑΚΟΣ  
ΑΡ. ΔΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 21557 Α' ΤΣΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή  
«VARIO CLEAN ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ - ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΓΙΕΙΝΗΣ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "VARIO CLEAN ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ - ΕΞΑΓΩΓΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΓΙΕΙΝΗΣ" που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτήμα.

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 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστική 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 ουσιαστική ανακρίβεια. Ο έλεγχός περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση 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 ουσιαστικού ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει 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 τεκμηρίω που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2008 έως 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από την επίπτωση του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 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 Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νο