

ΙΚΑΡΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ & ΙΔΙΩΤΙΚΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 18η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 29517/04/Β/93/303 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2011 | | | Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2010 | | | ΠΑΘΗΤΙΚΟ | Ποσά Κλειομ. χρέωσ. 2011 | Ποσά Προηγ. χρέωσ. 2010 |
|--|------------------------------|------------|--------------|--------------------------------|------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Αξία Κτήσ. | Αποσβέσεις | Αναπ. Αξία | Αξία Κτήσ. | Αποσβέσεις | Αναπ. Αξία | | | |
| Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | |
| I. Ανώματες Ακίνητοποιήσεις | | | | | | | I. Κεφάλαιο Μετοχικό | | |
| 5. Λοιπές ανώματες ακιν/σεις | 1.679,91 | 1.679,91 | 0,00 | 1.679,91 | 1.679,91 | 0,00 | 1. Καταβλημένο | 770.000,00 | 1.100.000,00 |
| II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις | | | | | | | III. Διαφ. αναπρ/γής παγίων | 24.766,81 | 24.766,81 |
| 1. Γήπεδα | 131.766,65 | 0,00 | 131.766,65 | 131.766,65 | 0,00 | 131.766,65 | IV. Αποθεματικά κεφάλαια | | |
| 4. Μηχανήματα | 443.380,60 | 406.384,50 | 36.996,10 | 665.219,09 | 424.646,05 | 240.573,04 | 1. Τακτικό αποθεματικό | 151.677,42 | 145.155,72 |
| 5. Μεταφορικά μέσα | 23.073,46 | 18.928,31 | 4.145,15 | 30.410,22 | 21.856,78 | 8.553,44 | 5α. Αφορ. Αποθ. Τεχν. Επιχ. | 364.323,74 | 364.323,74 |
| 6. Επιπλα - Σκεύη & λοιπός εξοπλισμός | 56.799,65 | 48.955,36 | 7.844,29 | 79.022,97 | 63.705,42 | 15.317,55 | Σύνολο αποθεματικών | 516.001,16 | 509.479,46 |
| Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (Γ I+Γ II) | 656.700,27 | 475.948,08 | 180.752,19 | 908.098,84 | 511.888,16 | 396.210,68 | V. Αποτελέσματα εις νέον | | |
| III. Συμμ. & άλλες μακρ/σμες χρηματ. απαιτήσεις | | | | | | | Αποτ/τα περιόδου εις νέο | 127.171,51 | 3.259,32 |
| 7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις | | | 3.327,69 | | | 4.785,15 | Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | | |
| Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ I+Γ II+Γ III) | | | 184.079,88 | | | 400.995,83 | (ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV) | 1.437.939,48 | 1.637.505,59 |
| Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | |
| I. Αποθέματα | | | | | | | II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | | |
| 4. Αποθέματα προϊόντων (διαμερίσματα & αποθήκες) | | | 255.197,18 | | | 255.197,18 | 1. Προμηθευτές | 42.550,91 | 103.623,44 |
| II. Απαιτήσεις | | | | | | | 2. Τράπεζες | 51.529,16 | 154.627,50 |
| 1. Πελάτες | | | 830.253,60 | | | 726.644,08 | 2α. Επιταγές πληρωτέες | 26.614,68 | 81.840,40 |
| 11. Χρεώστες διάφοροι | | | 12.647,79 | | | 2.862,36 | Λοιπές βραχ/θεσμες υποχρεώσεις | 331.606,67 | 0,00 |
| | | | 742.901,39 | | | 729.506,44 | 5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη | 81.728,90 | 1.213,50 |
| IV. Διαθέσιμα | | | | | | | 6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί | 3.329,31 | 4.555,18 |
| 1. Ταμείο | | | 27.058,67 | | | 6.774,13 | 10. Μερίσματα πληρωτέα | 0,00 | 22.000,00 |
| 3. Καταθέσεις όψεως | | | 666.061,99 | | | 612.892,03 | Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ II) | 537.359,63 | 367.860,02 |
| Σύνολο διαθέσιμων | | | 693.120,66 | | | 619.666,16 | | | |
| Σύνολο Κυκλοφ/ντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV) | | | 1.791.219,23 | | | 1.604.369,78 | | | |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ) | | | 1.975.299,11 | | | 2.005.365,61 | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ) | 1.975.299,11 | 2.005.365,61 |

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (Α/86) (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)

| I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ | Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2011 | | Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2010 | |
|---|------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | Κύκλος εργασιών α) Εταιρείας | 1.026.092,03 | 1.026.092,03 | 2.041.294,68 |
| β) Συμμετοχών | 0,00 | | 0,00 | |
| Σύνολο | 1.026.092,03 | | 2.041.294,68 | |
| Μείον κόστος πωλήσεων | | 341.622,71 | | 1.457.210,22 |
| Μικτά αποτ/τα εκμ/σεως | | 684.469,32 | | 584.084,46 |
| Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας | | 536.592,32 | | 483.992,53 |
| | | 147.877,00 | | 100.091,93 |
| Πλέον: 3. Πιστωτικοί τόκοι | 19.655,01 | | 6.739,38 | |
| Μείον: 1. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα | 6.086,14 | 13.568,87 | 35.734,36 | -28.994,98 |
| | | 161.445,87 | | 71.096,95 |
| ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ | | | | |
| Πλέον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα | 8.483,17 | | 18.057,50 | |
| Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα | 16,45 | 8.466,72 | 60,81 | 17.996,69 |
| Μείον: Σύνολο Αποσβέσεων παγίων στοιχείων | 219.870,10 | | 77.997,75 | |
| Μείον οι ενσωμ/μένες στο λοιπ. κόστος | -219.870,10 | 0,00 | -77.997,75 | 0,00 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ | | 169.912,59 | | 89.093,64 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Α/88)

| Καθαρά αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως | Ποσά Κλειομ. χρέωσ. 2011 | | Ποσά Προηγ. χρέωσ. 2010 | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|-------------------------|--|
| | 169.912,59 | 89.093,64 | | |
| Πλέον: Υπόλοιπο κερδών προηγ. χρήσεως | 3.259,32 | 1.183,87 | | |
| Μείον: Διαφορές φορ/κού ελέγχου | 0,00 | -42.368,58 | | |
| Σύνολο | 173.171,91 | 47.908,93 | | |
| Μείον: Φόρος εισοδήματος | 39.478,71 | 21.382,47 | | |
| Κέρδη προς διάθεση | 133.693,20 | 26.526,46 | | |
| H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής: | | | | |
| 1. Τακτικό αποθεματικό | 6.521,69 | 1.267,13 | | |
| 2. Μερίσματα τρεχ. χρήσεως | 0,00 | 22.000,00 | | |
| 8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον | 127.171,49 | 3.259,32 | | |
| | 133.693,20 | 26.526,46 | | |

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Χαλάνδρι, 14 Φεβρουαρίου 2012
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΤΣΑΡΑΝΤΑΝΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 650812

ΠΑΡΑΣΚΕΥΟΠΟΥΛΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
Α.Δ.Τ. Τ 036814

ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ ΔΗΜ.
Α.Δ.Τ. ΑΚ 103172 Αρ. Αδ. 4893

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΙΚΑΡΟΣ ΑΤΕ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΙΚΑΡΟΣ ΑΤΕ που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις. Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, 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 έλεγχό 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 και 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. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη. Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα κατωτέρω θέματα: 1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 1290/1920 και ΕΓΛΣ), στην κλειόμενη χρήση, δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ποσού ευρώ 7.500 ως εκ τούτου η αξία του λογαριασμού «Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία» εμφανίζεται μειωμένη κατά ευρώ 7.500 τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 7.500. 2. Οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2010 & 2011 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθεί και θα οριστικοποιηθεί. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό. Γνώμη με Επιφύλαξη. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2011, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 9 Μαΐου 2012
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημητρούλα Μ. Αποστολάκου
Α.Μ. ΣΟΕΛ :15491