ΚΕΝΤΡΟ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ Α.Ε.Ε. ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 18η Εταιρική Χρήση (1/1/2014 - 31/12/2014)

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 37049/01ΝΤ/Β/96/57(2011)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
5. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	365.994,52	365.993,85	0,67	365.994,52	365.993,85	0,67
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	35.621,68	10.957,74	24.663,94	35.621,68	9.532,87	26.088,81
4. Μηχ/τα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός εξοπλισμός	11.920,11	11.858,95	61,16	11.920,11	11.801,00	119,11
5. Μεταφορικά μέσα	111.537,19	25.091,08	86.446,11	57.289,13	20.675,74	36.613,39
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	1.823.254,82	1.669.680,01	153.574,81	1.651.566,66	1.439.543,50	212.023,16
	1.982.333,80	1.717.587,78	264.746,02	1.756.397,58	1.481.553,11	274.844,47
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Π+ΠΙ)	2.348.328,32	2.083.581,63	264.746,69	2.122.392,10	1.847.546,96	274.845,14
ΙΙΙ. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεμένες επιχειρήσεις			2.905,36			2.905,36
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			0,00			135,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			26.949,52			21.949,52
			29.854,88			24.989,88
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Π+ΠΙ+ΠΙΙ)			294.601,57			299.835,02
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			2.758.830,49			1.829.790,01
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			311.454,95
			2.758.830,49			2.141.244,96
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		4.374.461,33			5.399.501,06	
Μείον: Προβλέψεις		1.630.792,28	2.743.669,05		1.165.921,58	4.233.579,48
2. Γραμμάτια εισπρακτέα στο Χαρτοφυλάκιο			63.000,00			90.617,33
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχ/νες)			0,00			224.102,97
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση		327.307,93			284.599,07	
Μείον: Προβλέψεις		327.307,93	0,00		284.599,07	0,00
5.Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεμένων επιχειρήσεων			316.230,13			717.544,29
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως			0,00			1.185.652,57
8. Δεσμευμένοι λογ/μοί καταθέσεων			3.522.523,93			5.434.853,82
10.Επισφαλείς - επίδικοι πελάτες και χρεώστες		0,00			64.001,91	
Μείον: Προβλέψεις		0,00	0,00		64.001,91	0,00
11. Χρεώστες διάφοροι			626.531,67			927.098,31
			7.271.954,78			12.813.448,77
ΙV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			77.449,81			169.904,08
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			5.181.465,35			2.170.339,14
			5.258.915,16			2.340.243,22
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			15.289.700,43			17.294.936,95
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			36.064,69			32.145,31
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			58.304,09			155.314,43
			94.368,78			187.459,74
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			15.678.670,78			17.782.231,71
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2. Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφαλειών			8.618.726,39			10.952.520,85

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2014	Ποσά προηγ. χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Κεφάλαιο μετοχικό		
(20.000 μετοχές των 7,50 ευρώ έκαστη)		
1. Καταβλημένο	150.000,00	150.000,00
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	142.383,96	142.383,96
3. Ειδικά αποθεματικά	0,00	67.893,39
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	241.286,80	241.286,80
	383.670,76	451.564,15
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	4.012.626,02	3.193.063,69
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	4.546.296,78	3.794.627,84
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔ. & ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	16.814,00	16.814,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	198.750,01	190.200,01
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	6.507.450,49	8.671.622,76
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	2.953.208,00	1.646.153,70
3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	68,54	143.096,67
4. Προκαταβολές πελατών	125.724,95	157.289,63
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	414.904,03	649.316,13
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	72.985,26	72.940,45
10. Μερίσματα πληρωτέα	332.469,53	1.950.000,00
11. Πιστωτές διάφοροι	491.673,82	382.515,79
	10.898.484,62	13.672.935,13
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	11.097.234,63	13.863.135,14
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	18.325,37	107.654,73
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	15.678.670,78	17.782.231,71
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφ.	8.618.726,39	10.952.520,85

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1/1-31/12/2014)

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)				326.452.097,47			316.303.174,23
Μείον:	Κόστος πωλήσεων			322.665.528,06			312.580.369,01
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως				3.786.569,41			3.722.805,22
Πλέον:	1. Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			0,00			0,00
Σύνολο				3.786.569,41			3.722.805,22
Μείον:	1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		1.076.699,68			1.070.795,69	
	3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως		965.319,99	2.042.019,67		812.787,94	1.883.583,63
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως				1.744.549,74			1.839.221,59
Πλέον:	1. Έσοδα συμμετοχών		65.061,51			33.605,11	
	2. Έσοδα χρεογράφων		117.346,54			204.128,36	
	4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		605,84			2.496,17	
			183.013,89			240.229,64	
Μείον:	3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	168.198,68	168.198,68	14.815,21	189.719,20	189.719,20	50.510,44
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως				1.759.364,95			1.889.732,03
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ:	**Εκτακτα αποτελέσματα**						
	1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα		9.339,64			17.320,16	
Μείον:	1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	259.828,58			255.934,84		
	2. Έκτακτες ζημίες	8.359,91			912,29		
	3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	2.732,34	270.920,83	-261.581,19	80.158,17	337.005,30	-319.685,14
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)				1.497.783,76			1.570.046,89
Μείον:	Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		252.421,97			237.219,38	
	Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		252.421,97	0,00		237.219,38	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ				1.497.783,76			1.570.046,89

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

		Ποσά κλειομ. χρήσεως 2014		Ποσά προηγ. χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως		1.497.783,76		1.570.046,89
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων		3.193.063,69		4.371.210,19
(-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων		0,00		301.355,95
Αποθεματικά προς διάθεση		67.893,39		0,00
Σύνολο		4.758.740,84		5.639.901,13
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	443.014,82		495.837,44	
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	1.000,00	444.014,82	1.000,00	496.837,44
Κέρδη προς διάθεση		4.314.726,02		5.143.063,69
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
2. Πρώτο μέρισμα		200.000,00		1.950.000,00
7. Αμοιβές και ποσοστά μελών Διοικητικού Συμβούλιου		102.100,00		0,00
8. Υπόλοιπο κερδών/ζημιών εις νέο		4.012.626,02		3.193.063,69
		4.314.726,02		5.143.063,69

ΑΘΗΝΑ, 30/04/2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ REVIVAL CONSULTING SERVICES S.A.
ΜΠΟΥΡΤΣΑΛΑΣ ΝΙΚ. ΘΩΜΑΣ	**ΜΠΟΥΡΤΣΑΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**	**ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ**	**ΑΝΤΥΠΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**
Α.Δ.Τ. ΑΚ 609253	**Α.Δ.Τ. ΑΙ 087473**	**Α.Δ.Τ. ΑΚ 794004**	**Α.Δ.Τ. Χ 615574 - ΑΦΜ: 095538608 - ΑΡ. ΑΔ. 325**
			ΑΦΜ: 039916224 - ΑΡ. ΑΔ 9604

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους Μετόχους της **«ΚΕΝΤΡΟ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ Α.Ε.Ε. ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΚΕΝΤΡΟ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ Α.Ε.Ε. ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, 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 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 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 παρουσίασης 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 προέκυψε το εξής:
Η σχηματισθείσα πρόβλεψη του λογαριασμού «Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία» (Β.1 Παθητικού) ποσού ευρώ 17 χιλιάδες, κατά παράκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), υπολείπεται αυτής που θα έπρεπε να είχε σχηματισθεί κατά ποσό ευρώ 40 χιλιάδες. Ως εκ τούτου η αξία του λογαριασμού «Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία» εμφανίζεται μειωμένη κατά ποσό ευρώ 40 χιλιάδες, τα ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 40 χιλιάδες και τα αποτελέσματα της τρέχουσας χρήσης και των προηγούμενων χρήσεων αυξημένα κατά ευρώ 4 χιλιάδες και 36 χιλιάδες αντίστοιχα.
Γνώμη με Επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΚΕΝΤΡΟ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ Α.Ε.Ε. ΕΜΠΟΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 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.
Έμφαση Θέματος
Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς στη γνώμη του ελέγχου, εφιστούμε την προσοχή σας στο γεγονός ότι η προτεινομένη διάθεση των κερδών τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης από μετόχους που να εκπροσωπούν τα 2/3 του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
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, 19 Μαΐου 2015

PKF
Audit Tax & Business advisory

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
PANNELL KERR FORSTER
Λ. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132

Γεώργιος Ν. Σταράκης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 20291