

DELOITTE BUSINESS SOLUTIONS ΧΑΤΖΗΠΑΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑΝΟΣ ΚΑΙ ΚΑΜΠΑΝΗΣ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2014 24η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.07.2013-30.06.2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 20368/01ΑΤ/Β/89/356(98) ΑΡ.ΓΕΜΗ:665201000 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 30.06.14			Ποσά προηγούμενης χρήσης 30.06.13		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	679.865,19	648.359,71	31.505,48	679.865,19	622.167,94	57.697,25
G. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	975.320,66	357.592,92	617.727,74	975.320,66	279.516,25	695.804,41
5. Μεταφορικά μέσα	173.308,22	27.877,35	145.430,87	146.631,01	27.431,29	119.199,72
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	1.383.302,44	863.641,80	519.660,64	1.348.120,92	759.864,40	588.256,52
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (ΓII)	2.531.931,32	1.249.112,07	1.282.819,25	2.470.072,59	1.066.811,94	1.403.260,65
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρ. χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			40.000,00			40.000,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			311.008,71			122.203,84
			351.008,71			162.203,84
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			1.633.827,96			1.565.464,49
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		11.082.022,52			8.088.351,56	
Μείον: Προβλέψεις		87.121,31	10.994.901,21		188.770,11	7.899.581,45
3α. Επιταγές εισπρακτέες			449.913,21			486.235,49
11. Χρεώστες διάφοροι			545.412,72			130.522,95
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων			22.456,06			23.716,19
			12.012.683,20			8.540.056,08
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			1.017,86			2.668,98
3. Καταθέσεις όψεως			272.153,82			879.126,10
			273.171,68			881.795,08
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			12.285.854,88			9.421.851,16
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξοδα επομένων χρήσεων			221.566,98			242.155,21
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			955.355,60			94.288,67
			1.176.922,58			336.443,88
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+G+Δ+E)			15.128.110,90			11.381.456,78
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών			2.230.678,43			2.584.375,84

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 30.06.14	Ποσά προηγούμενης χρήσης 30.06.13
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
(1.708.862 μετοχές του 1,00 ευρώ η κάθε μία)		
1. Καταβλημένο	1.708.862,00	1.708.862,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	340.918,90	340.918,90
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	201.946,75	145.524,70
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξ. νόμων	0,00	156.720,46
	201.946,75	302.245,16
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο Κερδών εις νέο	35.868,29	121.518,38
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIIV+AV)	2.287.595,94	2.473.544,44
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	135.518,01	120.516,26
2. Λοιπές προβλέψεις	2.077,42	9.911,27
	137.595,43	130.427,53
G. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	3.941.101,27	2.591.772,66
3. Τράπεζες λ/σμοί βραχ/σμων υποχ/σεων	3.899.178,99	3.908.851,38
4. Προκαταβολές πελατών	596.398,56	315.128,75
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.886.739,50	1.192.525,84
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	157.403,28	123.248,48
10. Μερίσματα πληρωτέα	630.000,00	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι	773.288,15	353.957,96
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓII)	11.884.109,75	8.485.485,07
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	818.809,78	291.999,74
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+G+Δ)	15.128.110,90	11.381.456,78
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών	2.230.678,43	2.584.375,84

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 30.6.14 (1.7.13-30.6.14)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 01.07.13-30.06.14	Ποσά προηγούμενης χρήσης 01.07.12-30.06.13
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	19.127.299,39	14.633.926,91
Μείον: Κόστος πωλήσεων	16.661.363,78	13.652.256,52
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	2.465.935,61	981.670,39
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	0,00	1.369,50
	2.465.935,61	983.039,89
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	478.612,00	410.447,57
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	154.723,05	633.335,05
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.832.600,56
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10.924,40	10.795,83
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	324.885,92	378.667,41
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.518.639,04	86.046,59
II. Πλέον: Εκτακτα αποτελέσματα		
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	239.988,09	53.714,56
2. Έκτακτα κέρδη	3,96	0,99
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	311.368,12
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	68.002,90	52.134,71
2. Εκτακτες ζημιές	13.834,72	0,00
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	87.000,00	60.000,00
Οργανικά και έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)		1.589.793,47
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	226.340,47	268.720,68
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λειτουργικό κόστος	226.340,47	268.720,68
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ (προ φόρων)	1.589.793,47	338.995,55

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 01.07.13-30.06.14	Ποσά προηγ. χρήσης 01.07.12-30.06.13
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως	1.589.793,47	338.995,55
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών/ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	121.518,38	- 107.544,97
Σύνολο	1.711.311,85	231.450,58
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	461.352,51	99.932,20
Κέρδη/Ζημιές προς διάθεση	1.249.959,34	131.518,38
Η διάθεση γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	56.422,05	10.000,00
2. Μείρισμα	630.000,00	0,00
7. Αμοιβές από ποσοστά μελών Δ.Σ.	64.094,00	0,00
7α. Διάθεση κερδών στο προσωπικό	463.575,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	35.868,29	121.518,38
	1.249.959,34	131.518,38

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Μαρούσι, 25 Αυγούστου 2014

Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Η Οικονομική Διευθύντρια
και Υπεύθυνη Λογιστηρίου

Αλέξιος Δαμαλάς
Α.Δ.Τ. ΑΒ 201785

Μαρία Τρακάδη
Α.Δ.Τ. ΑΚ 226626

Βασιλική Μακρυγιάννη
Α.Δ.Τ. Φ 099587

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «DELOITTE BUSINESS SOLUTIONS ΧΑΤΖΗΠΑΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑΝΟΣ & ΚΑΜΠΑΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «Deloitte Business Solutions Χατζηπαύλου Σοφιανός & Καμπάνης Ανώνυμη Εταιρεία Συμβούλων Επιχειρήσεων», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 30 Ιουνίου 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 έλεγχό μας 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 ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «Deloitte Business Solutions Χατζηπαύλου Σοφιανός & Καμπάνης Ανώνυμη Εταιρεία Συμβούλων Επιχειρήσεων» κατά την 30 Ιουνίου 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. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία 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.



BAKER TILLY HELLAS AE

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ελ. Βενιζέλου 59 Καλλιθέα 176 71
Α.Μ.ΣΟΕΑ Ε148

Αθήνα 29 Αυγούστου 2014

Αντώνης Παπαδόπουλος
Α.Μ. ΣΟΕΑ 11741