ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΞΑΝΘΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Β. Κωνσταντίνου 1
Τ.Κ.: 67132
Πληροφορίες: SIAKKA LITSA
Τηλέφωνο: 2541025105
Fax: 2541025987
E-mail: litsa_xanthi@mail.gr

Ξάνθη, 18/12/2015
Αριθ.Πρωτ.: Φ.315/5340

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**».

Ανακοινώνεται ότι την **16/11/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **461300** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών , ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **12740446000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 59759/66/Β/05/0002:).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Ξάνθης (Αρ. Πρωτ.: Γ/ΕΞ/3921-1 / 16/11/2015).

Με εντολή Προέδρου
Η Αν. Προϊσταμένη Τμήματος
Μηχανογραφικών Εφαρμογών/Γ.Ε.ΜΗ.

ΣΙΑΚΚΑ ΖΟΥΜΠΟΥΛΙΑ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε»
   Μ. ΚΑΡΑΟΛΗ ΚΑΙ ΕΛΠΙΔΟΣ (COSMOS CENTER) 0, 67100, ΞΑΝΘΗ

2. ΠΕ Ξάνθης
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Διοικητήριο, 67100, Ξάνθη

ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε.

ΠΡΑΚΤΙΚΟ της 19/05/2015

Στη Ξάνθη σήμερα στις **19 Μαΐου 2015**, ημέρα της εβδομάδας **Τρίτη** και ώρα **10:00 π.μ.**, συνήλθε στα κεντρικά γραφεία της εταιρίας, οδός Μ. Καραολή & Ελπίδος, μετά από πρόσκληση του Προέδρου, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας, για να αποφασίσει επί του παρακάτω θέματος :

ΘΕΜΑ 1ο :	Έγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της 9ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31.12.2014 (Ισολογισμός, Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων χρήσης, Πίνακας διάθεσης Αποτελεσμάτων, Προσάρτημα)
ΘΕΜΑ 2ο :	Έγκριση της εκθέσεως διαχείρισης του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων για τον Ισολογισμό της 31.12.2014
ΘΕΜΑ 3ο :	Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και καθορισμός των θεμάτων αυτής

Κατά τη συνεδρίαση παραβρέθηκαν τα παρακάτω μέλη του Δ.Σ. :

1.	Μπούρας Χρήστος του Κωνσταντίνου	Πρόεδρος Δ.Σ.
2.	Δημητριάδης Δημήτριος του Σάββα	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος
3.	Μεγκλής Πέτρος του Γεωργίου	Μέλος Δ.Σ.
4.	Τσολάκης Δημήτριος του Θωμά	Μέλος Δ.Σ.
5.	Μεγκλής Γεώργιος του Πέτρου	Μέλος Δ.Σ.
	Απόντα μέλη του Δ.Σ.	
6.	Αθανασούλης Γεώργιος του Παναγιώτη	Μέλος Δ.Σ.
7.	Χαρίτος Ηλίας του Αναστασίου	Μέλος Δ.Σ.
8.	Μεγκλή Μαρία-Μερόπη του Γεωργίου	Μέλος Δ.Σ.

Επειδή το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία σύμφωνα με το άρθρο 13 του Καταστατικού και το άρθρο 21 του Ν. 2190/20 αρχίζει η συνεδρίαση.

ΘΕΜΑ 1ο : ΕΓΚΡΙΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2014

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. θέτει υπ' όψιν του Συμβουλίου τον Ισολογισμό της 31.12.2014 ο οποίος συντάχθηκε από το Λογιστήριο της Εταιρίας.

Αφού έγινε ανάλυση των στοιχείων του Ισολογισμού και δόθηκαν διευκρινήσεις,

αποφασίστηκε ομόφωνα η έγκριση του Ισολογισμού ο οποίος καλύπτει την 9η Εταιρική Χρήση (01.01.2014 – 31.12.2014), όπως ακριβώς συντάχθηκε από το Λογιστήριο της Εταιρίας.

ΘΕΜΑ 2ο : ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. θέτει υπ' όψιν του Συμβουλίου την έκθεση του Δ.Σ. προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων για τον Ισολογισμό της 31.12.2014 και τον Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσης που τον συνοδεύει, και παρακαλεί για την έγκριση αυτής.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΕ»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/12/2014

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2014 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της εταιρίας ανήλθε σε 644.091,60 € έναντι 1.372.958,44 € της προηγούμενης χρήσεως 2013. Τα καθαρά αποτελέσματα προ φόρων της χρήσεως ανήλθαν σε κέρδη 125.923,55 € έναντι 19.193,39 € την προηγούμενης χρήσεως.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2014 κρίνεται πολύ καλή .
Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2014 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 643.904,59 έναντι Ευρώ 445.477,04 της προηγούμενης χρήσεως.
Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2014 και 2013 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	31/12/2014	***31/12/2013***
Κυκλοφορούν ενεργητικό	*52,53%*	*65,81%*
Σύνολο ενεργητικού		
Πάγιο ενεργητικό	*47,47%*	*34,18%*
Σύνολο ενεργητικού		

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια κεφάλαια	*211,00%*	*115,74%*
Σύνολο υποχρεώσεων		

ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε.
Ανώνυμη Εταιρία
Μ. Κα[illegible]
Τηλ. [illegible]
Α.Φ.Μ. [illegible]

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων *Σύνολο παθητικού*	*32,20%*	*46,35%*
Ίδια κεφάλαια *Σύνολο παθητικού*	*68,00%*	*53,65%*

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια *Πάγιο ενεργητικό*	*142,84%*	*156,94%*

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό *Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις*	*163,15%*	*141,98%*

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2014	***31/12/2013***
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως *Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών*	*0,03%*	*2,76%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων *Σύνολο εσόδων*	*1,40%*	*1,40%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων *Ίδια κεφάλαια*	*15,50%*	*4,31%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Στην παρούσα χρήση η εταιρεία συμπληρώνει την8η εταιρική της χρήση από την ίδρυσή της . Στόχος της εταιρείας είναι η αύξηση του κύκλου εργασιών της τα επόμενα χρόνια και η ανάπτυξη της σε όλο το φάσμα των τεχνικών έργων. Κατά την διάρκεια της χρήσης η εταιρία υλοποίησε επενδυτικό σχέδιο μονάδας ΑΕΚΚ στα Κιμμέρια Ξάνθης ύψους 308 χιλιάδων ευρώ με επιδότηση 60,00 % στα πλαίσια επενδυτικού προγράμματός του ΕΣΠΑ.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν.

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχουν.

6. Ακίνητα της εταιρίας

Ένα αγροτικό οικόπεδο στην περιοχή Θεολόγου Νήσου Θάσου , 296,23 τμ.
Αγροτικό |Οικόπεδο στην περιοχή των Κιμμερίων Ν. Ξάνθης. 16.593,96 τμ. Με κτιριακές και βιομηχανικές εγκαταστάσεις επί αυτού.

7. Υποκαταστήματα εταιρείας

Υποκατάστημα Μονάδας ΑΕΚΚ στα Κιμμέρια νομού Ξάνθης.

8. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Δεν υπάρχουν.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρίας.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2014

Ξάνθη 30 Απριλίου 2015
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΜΠΟΥΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΜΕΛΟΥΖΑ Α.Ε.
Ανώνυμη Τεχνική Εταιρία
[illegible]
[illegible]
Α.Φ.Μ. [illegible] - Α.Δ.Υ.Ε. [illegible]

Ισολογισμός της 31.12.2014

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	18.035,07	---	18.035,07
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	61.077,84	4.886,22	56.191,62
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	348.701,94	59.401,18	289.300,76
5.Μεταφορικά μέσα	63.949,58	56.008,92	7.940,66
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	4.279,17	4.279,12	0,05
7.Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκ.	58.899,65	---	58.899,65
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	554.943,25	124.575,44	430.367,81
ΙΙΙ.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			20.000,00
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			417,36
			20.417,36
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙΙ)			450.785,17
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ι.Αποθέματα			
4.Πρώτες & Βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & Είδη συσκευασίας			0,00
			0,00
ΙΙ.Απαιτήσεις			
1.Πελάτες			5.977,48
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			0,00
5α. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις από κοινοπραξίες εκτέλεσης έργων			71.363,36
11.Χρεώστες διάφοροι			105.624,28
12. Λογ/μοί διαχειρίσεως προκ/λων & πιστώσεων			32.362,11
			215.327,23
ΙV.Διαθέσιμα			
1.Ταμείο			65.693,93
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			217.903,08
			283.597,01
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			498.924,24
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			**949.709,41**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			
2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			885.656,67
			885.656,67

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο	
(380.000 μετοχές του 1,00 ευρώ)	
1. Καταβλημένο	380.000,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορ/σεις επενδύσεων	
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	177.054,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	
1.Τακτικό Αποθεματικό	30.350,00
	30.350,00
V. Αποτελέσματα εις νέο	
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIII+AIV+AV)	643.904,59
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1.Προμηθευτές	106.624,56
4.Προκαταβολές πελατών	74.179,39
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	21.925,56
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	978,56
10. Μερίσματα πληρωτέα	90.000,00
11.Πιστωτές διάφοροι	12.096,75
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	305.804,82
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**949.709,41**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	
2.Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	885.656,67
	885.656,67

ΜΕΛΑΞΥΖΑ Α.Ε.
Λογιστική Τεχνική Εταιρία
Τηλ. [illegible] - Fax 25510.84480
Α.Φ.Μ. [illegible] - Α' Α.Ο.Υ. Ξάνθης

Λογαριασμός Αποτελεσμάτων χρήσης της 31.12.2014

Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	644.091,60		644.091,60
Έσοδα από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες	399.457,20		
	1.043.548,80		
Μείον: Κόστος πωλήσεων			643.903,36
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			188,24
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			2.265,92
Σύνολο			2.454,16
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		32.739,92	32.739,92
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			-30.285,76
ΠΛΕΟΝ: 3. Έσοδα συμμετοχών		90.090,08	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		230,55	
		90.320,63	
Μείον:			
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	9.692,41	9.692,41	80.628,22
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			50.342,46
ΙΙ ΠΛΕΟΝ: 'Εκτακτα αποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,01	
2. Έκτακτα κέρδη		76.830,62	
Μείον: 1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		1.249,54	75.581,09
			125.923,55
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		10.769,74	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		10.769,74	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			125.923,55

Πίνακας Διάθεσης Κεφαλαίων την 31.12.2014

Καθαρά αποτελέσμ. (κέρδη) χρήσεως	125.923,55
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	41.127,04
Σύνολο	167.050,59
ΜΕΙΟΝ 1. Φόρος εισοδήματος	---
2. Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	4.550,00
Κέρδη προς διάθεση	162.500,59

Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:

1.Τακτικό Αποθεματικό	6.000,00
2.Πρώτο Μέρισμα	100.000,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59
	162.500,59

Αφού έγινε συζήτηση και δόθηκαν διευκρινίσεις, αποφασίσθηκε ομόφωνα η έγκριση της ως άνω εκθέσεως του Δ.Σ. προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας όπως έχει.

Επίσης εγκρίθηκε η πρόταση για διανομή μερίσματος ύψους 100.000,00 € προ στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

ΘΕΜΑ 3ο: ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΘΕΜΑΤΩΝ

Κατόπιν συζητήσεως το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει ομόφωνα την σύγκληση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας, η οποία θα γίνει **την 30η Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 2:00 μ.μ. στην Ξάνθη**, στα κεντρικά γραφεία της εταιρίας, οδός Μ. Καραολή και Ελπίδος και συγχρόνως καταρτίζει την ημερήσια διάταξη αυτής ως εξής :

Θ Ε Μ Α Τ Α Η Μ Ε Ρ Η Σ Ι Α Σ Δ Ι Α Τ Α Ξ Η Σ

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της 9ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31.12.2014 (Ισολογισμός, Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων χρήσης, Πίνακας διάθεσης Αποτελεσμάτων, Προσάρτημα), μετά από ακρόαση των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της 9ης εταιρικής Χρήσης (01.01.2014 έως 31.12.2014)
3. Εκλογή του τακτικού και του αναπληρωματικού ορκωτού ελεγκτή λογιστή για την 10η εταιρική χρήση (από 01.01.2015 έως 31.12.2015) και καθορισμός της αμοιβής τους.
4. Χορήγηση αδείας σε μέλη του Δ.Σ. και Διευθυντές της εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 23 του Κ.Ν. 2190/1920 να μετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια ή στη Διεύθυνση ομοειδών επιχειρήσεων.
5. Προέγκριση αμοιβών μελών Διοικητικού Συμβουλίου.
6. Διάφορα θέματα – Ανακοινώσεις – Εγκρίσεις και λήψη αποφάσεων επ' αυτών, τα οποία θα προκύψουν και θα τεθούν νομίμως.

Επίσης το Δ.Σ. αποφασίζει να μην γίνουν οι δημοσιεύσεις της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης που επιβάλλει ο νόμος διότι όλοι οι μέτοχοι της εταιρίας οι οποίοι εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου δήλωσαν ότι θα μετάσχουν σε αυτήν και δεν θα προβάλλουν για τον λόγο αυτό αντιρρήσεις.

Επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ **Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ** **ΤΑ ΜΕΛΗ**

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο Πρακτικών του Δ.Σ.

Για την ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε.
Ο Αντιπρόεδρος Δ.Σ.

Δημητριάδης Δημήτριος

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΕ» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014 ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/12/2014

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2014 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της εταιρίας ανήλθε σε 644.091,60 € έναντι 1.372.958,44 € της προηγούμενης χρήσεως 2013. Τα καθαρά αποτελέσματα προ φόρων της χρήσεως ανήλθαν σε κέρδη 125.923,55 € έναντι 19.193,39 € την προηγούμενης χρήσεως.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2014 κρίνεται πολύ καλή .
Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2014 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 643.904,59 έναντι Ευρώ 445.477,04 της προηγούμενης χρήσεως.
Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2014 και 2013 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης	***31/12/2014***	***31/12/2013***
Κυκλοφορούν ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	*52,53%*	*65,81%*
Πάγιο ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	*47,47%*	*34,18%*

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

Ίδια κεφάλαια / Σύνολο υποχρεώσεων	*211,00%*	*115,74%*

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο υποχρεώσεων / Σύνολο παθητικού	*32,20%*	*46,35%*
Ίδια κεφάλαια / Σύνολο παθητικού	*68,00%*	*53,65%*

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Ίδια κεφάλαια *Πάγιο ενεργητικό*	*142,84%*	*156,94%*

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό *Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις*	*163,15%*	*141,98%*

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2014	***31/12/2013***
Καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως *Πωλήσεις αποθεμάτων & υπηρεσιών*	*0,03%*	*2,76%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων *Σύνολο εσόδων*	*15,48%*	*1,40%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων *Ίδια κεφάλαια*	*19,56%*	*4,31%*

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

3. *Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι*

Στην παρούσα χρήση η εταιρεία συμπληρώνει την8η εταιρική της χρήση από την ίδρυσή της . Στόχος της εταιρείας είναι η αύξηση του κύκλου εργασιών της τα επόμενα χρόνια και η ανάπτυξη της σε όλο το φάσμα των τεχνικών έργων. Κατά την διάρκεια της χρήσης η εταιρία υλοποίησε επενδυτικό σχέδιο μονάδας ΑΕΚΚ στα Κιμμέρια Ξάνθης ύψους 308 χιλιάδων ευρώ με επιδότηση 60,00 % στα πλαίσια επενδυτικού προγράμματός του ΕΣΠΑ.

4. *Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης*

Δεν υπάρχουν.

5. *Διαθέσιμο συνάλλαγμα*

Δεν υπάρχουν.

6. Ακίνητα της εταιρίας

Ένα αγροτικό οικόπεδο στην περιοχή Θεολόγου Νήσου Θάσου , 296,23 τμ. Αγροτικό |Οικόπεδο στην περιοχή των Κιμμερίων Ν. Ξάνθης. 16.593,96 τμ. Με κτιριακές και βιομηχανικές εγκαταστάσεις επί αυτού.

7. Υποκαταστήματα εταιρείας

Υποκατάστημα Μονάδας ΑΕΚΚ στα Κιμμέρια νομού Ξάνθης.

8. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Δεν υπάρχουν.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρίας.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2014

Ξάνθη 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΜΠΟΥΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου, που αποτελείται από 3 σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 2 Ιουνίου 2015

Αθήνα, 2 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ιωάννης Αθ. Κωσταρέλης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13691
«Σ.Ο.Λ. ΑΕΟΕ»

«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

δ.τ : ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

ΓΕΜΗ 012740446000 ΑΡ ΜΑΕ : 59759/53/Β/05/011 Ποσά σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	18.035,07	---	18.035,07	18.035,07	---	18.035,07
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	61.077,84	4.886,22	56.191,62	61.077,84	2.443,11	58.634,73
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	348.701,94	59.401,18	289.300,76	206.956,32	56.067,57	150.888,75
5.Μεταφορικά μέσα	63.949,58	56.008,92	7.940,66	63.949,58	51.731,32	12.218,26
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	4.279,17	4.279,12	0,05	3.563,73	3.563,70	0,03
7.Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκ.	58.899,65	---	58.899,65	22.945,20	---	22.945,20
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	554.943,25	124.575,44	430.367,81	376.527,74	113.805,70	262.722,04
ΙΙΙ.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			20.000,00			20.000,00
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			417,36			1.127,36
			20.417,36			21.127,36
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			450.785,17			283.849,40
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
4.Πρώτες & Βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & Είδη συσκευασίας			0,00			15.345,25
			0,00			15.345,25
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			5.977,48			39.247,23
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			0,00			30.000,00
5α. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις από κοινοπραξίες εκτέλεσης έργων			71.363,36			12.863,36
11.Χρεώστες διάφοροι			105.624,28			82.299,39
12. Λογ/μοί διαχειρίσεως προκ/λων & πιστώσεων			82.362,11			69.596,40
			265.327,23			234.006,38
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			15.693,93			10.754,86
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			217.903,08			286.359,54
			233.597,01			297.114,40
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			498.924,24			546.466,03
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			0,00			55,33
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			**949.709,41**			**830.370,76**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			885.656,67			355.158,00
			885.656,67			355.158,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο (380.000 μετοχές του 1,00 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	380.000,00	380.000,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορ/σεις επενδύσεων		
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	177.054,00	---
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό Αποθεματικό	30.350,00	24.350,00
	30.350,00	24.350,00
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59	41.127,04
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	643.904,59	445.477,04
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	106.624,56	344.874,81
4.Προκαταβολές πελατών	74.179,39	9.517,57
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	21.925,56	16.850,34
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	978,56	989,60
10. Μερίσματα πληρωτέα	90.000,00	---
11.Πιστωτές διάφοροι	12.096,75	12.661,40
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	305.804,82	384.893,72
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**949.709,41**	**830.370,76**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	885.656,67	355.158,00
	885.656,67	355.158,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	644.091,60		644.091,60	1.372.958,44		1.372.958,44
Έσοδα από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες	399.457,20			336.117,02		
	1.043.548,80			1.709.075,46		
Μείον: Κόστος πωλήσεων			643.903,36			1.335.037,36
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			188,24			37.921,08
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			2.265,92			7.645,88
Σύνολο			2.454,16			45.566,96
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		32.739,92	32.739,92		57.472,47	57.472,47
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			-30.285,76			-11.905,51
ΠΛΕΟΝ: 3. Έσοδα συμμετοχών		90.090,08			38.847,76	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		230,55			195,07	
		90.320,63			39.042,83	
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	9.692,41	9.692,41	80.628,22	8.046,54	8.046,54	30.996,29
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			50.342,46			19.090,78
ΙΙ ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,01			1.084,58	
2. Έκτακτα κέρδη		76.830,62			---	
Μείον: 1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		1.249,54	75.581,09		981,97	102,61
			125.923,55			19.193,39
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		10.769,74			13.149,71	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		10.769,74	0,00		13.149,71	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			125.923,55			19.193,39

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσμ. (κέρδη) χρήσεως	125.923,55	19.193,39
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	41.127,04	25.235,99
Σύνολο	167.050,59	44.429,38
ΜΕΙΟΝ 1. Φόρος εισοδήματος	---	---
2. Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	4.550,00	2.302,34
Κέρδη προς διάθεση	162.500,59	42.127,04
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1.Τακτικό Αποθεματικό	6.000,00	1.000,00
2.Πρώτο Μέρισμα	100.000,00	---
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59	41.127,04
	162.500,59	42.127,04

ΞΑΝΘΗ 30.04.2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΜΠΟΥΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 388318

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ ΑΖ 402265

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι. ΚΑΣΙΜΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ.ΑΕ 891406
Αρ. Μ. 21493 Α' ΤΑΞΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το ΔΣ της Ανώνυμης Εταιρείας **«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ »**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** που 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 είναι υπεύθυνη 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 δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίστανται 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 δικλείδες 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 δικλείδων 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.

Γνώμη. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 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.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση 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, 2 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath.

Ιωάννης Αθ. Κωσταρέλης
Αρ Μ ΣΟΕΛ 13691
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της **Crowe Horwath International**
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα - Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (01/01/2014-31/12/2014)

ΤΗΣ ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ

ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΓΕΜΗ 012740446000 ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 59759/53/Β/05/011

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

§ 1 . Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.	Δεν έγινε
(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».	Δεν έγινε
(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.	Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	Δεν έγινε.
(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και	(1) *Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία* αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του

υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.
	Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.
(β) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	Δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	Δεν έγινε
(δ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών	Δεν έγινε.
§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως	
(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Παραθέτεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.
(β) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.	Δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	Δεν σχηματίστηκαν.
(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν την χρήση.	Δεν υπάρχουν.
(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOOD- WILL)».	Δεν υπάρχουν. .

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .	Δεν υπάρχουν.
(β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.	Η εταιρία συμμετέχει σε δύο (2) κοινοπραξίες εκτέλεσης δημοσίων έργων.
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών κατά-στάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	Δεν υπάρχουν

§ 5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	Δεν έγινε παρέκκλιση.
(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.	Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

Αριθμός	Ονομαστική αξία	Συνολική αξία
380.000	€ 1,00	€ 380.000,00

(β) Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. — Δεν εκδόθηκαν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα. — Δεν εκδόθηκαν.

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση. — Δεν αποκτήθηκαν.

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό. Σύμφωνα με το άρθρο **43α § 1-ιζ΄,** πα- — Δεν υπάρχει.

ρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.	
(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.	Δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2008-2014 δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό. Εκτιμάτε όμως, δεδομένου της μικρής δραστηριότητας της εταιρίας, της φύσης του αντικειμένου δραστηριοποίησης (δημόσια έργα), αλλά και λόγω της φορολογικής συμμόρφωσης της εταιρίας με τις ισχύουσες φορολογικές διατάξεις, ότι οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις
(δ) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Δεν υπάρχουν.
(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Δεν υπάρχουν.

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».	Δεν υπάρχουν.

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.	-Λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών € 885.656,67 οι οποίοι αφορούν εγγυητικές επιστολές της Attica Bank, Τράπεζας Πειραιώς και του ΤΣΜΕΔΕ κα της υπέρ της εταιρείας.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.	Δεν υπάρχουν.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/1994: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.	Δεν χορηγήθηκαν.
(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.	Δεν υπάρχουν
(γ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).	Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφιο α').

Πιστοποιήσεις Έργων	€ 644.091,60
Σύνολο	€ 644.091,60

β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους..

1)Μέσος όρος προσωπικού άτομα:	2
2)Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:	
- Έμμισθο προσωπικό (υπάλληλοι)	1
- Εργατοτεχνικό προσωπικό (περιοδικά ασχολούμενο) άτομα :	1

Α)Αμοιβές και έξοδα Έμμισθου προσωπικού

Μισθοί	17.032,78
Κοιν.επιβ/σεις & βοηθήματα	5.567,45
Σύνολο	22.600,23

Β)Αμοιβές και έξοδα Εργατοτεχνικού περιοδικά απασχολούμενου):

Μισθοί	7.012,38
Κοιν.επιβ/σεις & βοηθήματα	4.355,43
Σύνολο	11.367,81
Σύνολο (Α + Β)	33.968,04

Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακ-

(1) Έκτακτα & ανόργανα έξοδα

- Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις	237,96

τα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έσοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών «Έκτακτες ζημιές» και «Έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α § 1-ιγ, παρατίθεται και αυτών ανάλυση	Λοιπά 1.034,68 1.249,54 (2) Έκτακτα & ανόργανα έσοδα -Λοιπά 0,01 (3)Έκτακτα κέρδη Κέρδη από εκποίηση μηχανημάτων 76.830,62
(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων», «Έξοδα από προβλέψεις προηγουμένων χρήσεων» και «Έξοδα προηγουμένων χρήσεων».	Δεν υπάρχουν.

§ 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.	Κατά την διάρκεια της χρήσης η εταιρία υλοποίησε επενδυτικό σχέδιο μονάδας ΑΕΚΚ στα Κιμμέρια Ξάνθης ύψους 308 χιλιάδων ευρώ με επιδότηση 60,00 % στα πλαίσια επενδυτικού προγράμματός του ΕΣΠΑ και έτυχε επιχορήγησης 177.054,00 €

ΞΑΝΘΗ, 30 Απριλίου 2015

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΜΠΟΥΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΚΑΣΙΜΙΔΗΣ Ι.ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω Προσάρτημα αυτό που αποτελείται από 6 σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα στις 2 Ιουνίου 2015

Αθήνα, 2 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath

Ιωάννης Αθ. Κωσταρέλης

ΑΡ.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13691

«Σ.Ο.Λ. ΑΕΟΕ»

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΤΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία κτήσεως 31.12.2013	Προσθήκες-χρήσεως 2014	Μειώσεις χρήσεως 2014	Υπόλοιπα 31.12.2014	Αποσβεσθέντα 31.12.2013	Αποσβέσεις χρήσεως 2014	Μειώσεις Αποσβέσεις χρήσεως 2014	Σύνολο αποσβέσεων 31.12.2014	Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2014
Γήπεδα - Οικόπεδα	18.035,07			18.035,07	0,00			0,00	18.035,07
Κτίρια και τεχνικά έργα	61.077,84			61.077,84	2.443,11	2.443,11		4.886,22	56.191,62
Μηχανήματα-τεχν.εγκαταστ.	206.956,32	255.915,00	114.169,38	348.701,94	56.067,57	3.333,61		59.401,18	289.300,76
Μεταφορικά μέσα	63.949,58			63.949,58	51.731,32	4.277,60		56.008,92	7.940,66
Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	3.563,73	715,44		4.279,17	3.563,70	715,42		4.279,12	0,05
Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	22.945,20	38.954,45	3.000,00	58.899,65					58.899,65
	126.616,22	**295.584,89**	**117.169,38**	**554.943,25**	**60.970,15**	**10.769,74**	**0,00**	**124.575,44**	**430.367,81**
Ασώματες Ακινητοποιήσεις	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα	**126.616,22**	**295.584,89**	**117.169,38**	**554.943,25**	**60.970,15**	**10.769,74**	**0,00**	**124.575,44**	**430.367,81**

«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

δ.τ : ΜΕΔΟΥΣΑ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

ΓΕΜΗ 012740446000 ΑΡ ΜΑΕ : 59759/53/Β/05/011 Ποσά σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	18.035,07	---	18.035,07	18.035,07	---	18.035,07
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	61.077,84	4.886,22	56.191,62	61.077,84	2.443,11	58.634,73
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	348.701,94	59.401,18	289.300,76	206.956,32	56.067,57	150.888,75
5.Μεταφορικά μέσα	63.949,58	56.008,92	7.940,66	63.949,58	51.731,32	12.218,26
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	4.279,17	4.279,12	0,05	3.563,73	3.563,70	0,03
7.Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκ.	58.899,65	---	58.899,65	22.945,20	---	22.945,20
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	554.943,25	124.575,44	430.367,81	376.527,74	113.805,70	262.722,04
ΙΙΙ.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			20.000,00			20.000,00
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			417,36			1.127,36
			20.417,36			21.127,36
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			450.785,17			283.849,40
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
4.Πρώτες & Βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & Είδη συσκευασίας			0,00			15.345,25
			0,00			15.345,25
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			5.977,48			39.247,23
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			0,00			30.000,00
5α. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις από κοινοπραξίες εκτέλεσης έργων			71.363,36			12.863,36
11.Χρεώστες διάφοροι			105.624,28			82.299,39
12. Λογ/μοί διαχειρίσεως προκ/λων & πιστώσεων			82.362,11			69.596,40
			265.327,23			234.006,38
ΙV.Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			15.693,93			10.754,86
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			217.903,08			286.359,54
			233.597,01			297.114,40
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			498.924,24			546.466,03
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			0,00			55,33
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			**949.709,41**			**830.370,76**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			885.656,67			355.158,00
			885.656,67			355.158,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο (380.000 μετοχές του 1,00 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	380.000,00	380.000,00
ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορ/σεις επενδύσεων		
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	177.054,00	---
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Τακτικό Αποθεματικό	30.350,00	24.350,00
	30.350,00	24.350,00
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59	41.127,04
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	643.904,59	445.477,04
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	106.624,56	344.874,81
4.Προκαταβολές πελατών	74.179,39	9.517,57
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	21.925,56	16.850,34
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	978,56	989,60
10. Μερίσματα πληρωτέα	90.000,00	---
11.Πιστωτές διάφοροι	12.096,75	12.661,40
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	305.804,82	384.893,72
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	**949.709,41**	**830.370,76**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	885.656,67	355.158,00
	885.656,67	355.158,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	644.091,60		644.091,60	1.372.958,44		1.372.958,44
Έσοδα από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες	399.457,20			336.117,02		
	1.043.548,80			1.709.075,46		
Μείον: Κόστος πωλήσεων			643.903,36			1.335.037,36
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			188,24			37.921,08
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			2.265,92			7.645,88
Σύνολο			2.454,16			45.566,96
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		32.739,92	32.739,92		57.472,47	57.472,47
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			-30.285,76			-11.905,51
ΠΛΕΟΝ: 3. Έσοδα συμμετοχών		90.090,08			38.847,76	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		230,55			195,07	
		90.320,63			39.042,83	
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	9.692,41	9.692,41	80.628,22	8.046,54	8.046,54	30.996,29
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			50.342,46			19.090,78
ΙΙ ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,01			1.084,58	
2. Έκτακτα κέρδη		76.830,62			---	
Μείον: 1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		1.249,54	75.581,09		981,97	102,61
			125.923,55			19.193,39
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		10.769,74			13.149,71	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		10.769,74	0,00		13.149,71	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			125.923,55			19.193,39

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσμ. (κέρδη) χρήσεως	125.923,55	19.193,39
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	41.127,04	25.235,99
Σύνολο	167.050,59	44.429,38
ΜΕΙΟΝ 1. Φόρος εισοδήματος	---	---
2. Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	4.550,00	2.302,34
Κέρδη προς διάθεση	162.500,59	42.127,04
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1.Τακτικό Αποθεματικό	6.000,00	1.000,00
2.Πρώτο Μέρισμα	100.000,00	---
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	56.500,59	41.127,04
	162.500,59	42.127,04

ΞΑΝΘΗ 30.04.2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΜΠΟΥΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 388318

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ ΑΖ 402265

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι. ΚΑΣΙΜΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ.ΑΕ 891406
Αρ. Μ. 21493 Α' ΤΑΞΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το ΔΣ της Ανώνυμης Εταιρείας **«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ »**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **«ΜΕΔΟΥΣΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** που 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 είναι υπεύθυνη 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 δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίστανται 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 δικλείδες 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 δικλείδων 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.

Γνώμη. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 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.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση 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, 2 Ιουνίου 2015

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath.

Ιωάννης Αθ. Κωσταρέλης
Αρ Μ ΣΟΕΛ 13691
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της **Crowe Horwath International**
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα - Αρ Μ ΣΟΕΛ 125