

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
Της <<ΣΑΒΒΑΣ ΙΩΑΝΝΟΥ Α.Ε και Β.Ε.>>
Α.Μ. 1451/01/Β/86/1450

ΕΔΡΑ: ΑΘΗΝΑ, ΠΡΩΤΟΓΕΝΟΥΣ 7 και ΑΓ.ΕΛΕΟΥΣΗΣ 9
ΓΡΑΦΕΙΑ: ΦΙΛΙΚΩΝ 58 – ΠΕΡΙΣΤΕΡΙ ΑΤΤΙΚΗΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4.1.501 του Π.Δ. 1123/1980 και του Κωδ. Ν. 2190/1920.

1. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 1 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1α και άρθρο 43 παρ. 9 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Μέθοδοι αποτίμησης και υπολογισμού αποσβέσεων και προβλέψεων καθώς και συναλλαγματικών διαφορών:

- α. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν σε τιμές κτήσεως, πλέον αξίας βελτιώσεων προσθηκών, μείον αξίας αποσβέσεων.
- β. Τα αποθέματα σε εμπορεύματα-έτοιμα προϊόντα-υλικά κ.λ.π. αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή της αγοράς των.
- γ. Οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα αποτιμήθηκαν με βάση την επίσημη τιμή του ξένου νομίσματος.

Την 31^η Δεκεμβρίου 2012:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

2. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 2 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43 παρ. 1 και 2 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτίμησης. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτίμησης:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΕ ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΗ

3. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 3 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980.

Αποσβέσεις παγίων στοιχείων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στο λογαριασμό Αποτελέσματα Χρήσεως:

| | | |
|---|------|------------------|
| α. Κτιρίων – Τεχνικών έργων | ΕΥΡΩ | 18.888,66 |
| β. Μηχανημάτων | ΕΥΡΩ | 0,00 |
| γ. Μεταφορικών μέσων, καταλογίστηκαν αποσβέσεις σύμφωνα με το Ν. 299/2003 | ΕΥΡΩ | 0,00 |
| δ. Επίπλων και λοιπού εξοπλισμού | ΕΥΡΩ | 314,25 |
| ΣΥΝΟΛΟ | ΕΥΡΩ | <u>19.202,91</u> |

4. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 4 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43 παρ. 5 περίπτωσης δ εδάφιο δεύτερο Κωδ. Ν. 2190/1920.

Πρόσθετες αποσβέσεις:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ

5. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 5 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1 περίπτωσης ι Κωδ. Ν. 2190/1920.

Διαφορές υποτίμησης κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

6. Παρ. 4.1.501. περίπτωσης 6 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43 παρ. 7 περίπτωσης γ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

7. Παρ. 4.1.501. περίπτωσης 7 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43 παρ. 3γ και 43α παρ. 1α Κωδ. Ν. 2190/1920.

Συναλλαγματικές διαφορές & Λογιστικός χειρισμός τους:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

8. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 8 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1β Κωδ. Ν. 2190/1920.

Συμμετοχές σε ποσοστό άνω του 10%:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

9. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 9 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1γ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Εγγραφή στο μετοχικό κεφάλαιο - Απόκτηση ιδίων μετοχών:

ΔΕΝ ΑΠΟΚΤΗΘΗΚΑΝ ΙΔΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ

10. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 10 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1δ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Κατηγορίες μετοχών: 156.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 2,93 εκάστη, κοινές μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο.

11. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 11 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ε Κωδ. Ν. 2190/1920.

Ενσωματωμένα σε τίτλους δικαιώματα:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

12. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 12 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1στ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Μακροπρόθεσμες άνω των 5 ετών υποχρεώσεις και καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

13. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 13 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ζ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

14. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 14 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1η Κωδ. Ν. 2190/1920.

α. Κατηγορίες καθαρών πωλήσεων:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

β. Εμπορικές δραστηριότητες

β1. Εσωτερικού

| | | |
|---|--------|-----------------|
| α. Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων | ΕΥΡΩ | 100,00 |
| β. Έσοδα από ενοίκια | ΕΥΡΩ | 121.484,00 |
| γ. Έσοδα από κοινόχρηστα και άλλα έσοδα | ΕΥΡΩ | 2.131,63 |
| | | <hr/> |
| | ΣΥΝΟΛΟ | ΕΥΡΩ 123.715,63 |
| | | <hr/> |

15. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 15 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1θ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Έμμισθοι υπάλληλοι και εργάτες κατά τη διάρκεια της χρήσεως:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

16. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 16 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ια Κωδ. Ν. 2190/1920.

Επηρεασμός αποτελεσμάτων χρήσης από τυχόν παρεκκλίσεις από τις αρχές αποτίμησης:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ

17. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 17 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ιβ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Οφειλόμενα σημαντικά ποσά φόρων που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

18. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 18 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ηγ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Αμοιβές μελών οργάνων διοίκησης:

| | | |
|---|------|-----------|
| α. Αμοιβές Μελών Διοικητικού Συμβουλίου | ΕΥΡΩ | 49.000,00 |
| β. Αμοιβές – έξοδα συνεργατών | ΕΥΡΩ | 3.076,00 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|-----------------------|
| γ. Αμοιβές – έξοδα συνεδριάσεων | ΕΥΡΩ | 0,00 |
| | ΣΥΝΟΛΟ | ΕΥΡΩ 52.076,00 |

19. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 19 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ιδ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

20. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 20 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42ε παρ. 9 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφαλείες:

- Διάφορες εγγυήσεις χορηγηθείσες ΔΕΗ ΕΥΡΩ 343,66
21. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 21 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42ε παρ. 8 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Μεταβολές παγίων στοιχείων έχουν ως ακολούθως:

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Αξία κτήσεως έως την 31-12-2011 | Προσθήκες – Βελτιώσεις – Αναπρ/μογές 01/01-31/12/12 | Σύνολο αξίας κτήσεως & βελτιώσεις 31-12-2012 | Μείον Αποσβέσεις Χρήσεως 31-12-2012 | Αναπόσβεστη αξία την 31-12-2012 |
|----------------------------|---------------------------------------|--|---|--|---------------------------------------|
| Γήπεδα – Οικόπεδα | 339.450,40 | 93.708,26 | 433.158,66 | 0,00 | 433.158,66 |
| Κτίρια-Εγκατ.-Τεχνικά έργα | 593.314,02 | 133.118,48 | 726.432,50 | 726.432,48 | 0,02 |
| Μηχ/τα & λοιπός εξοπλισμός | 3.239,36 | 0,00 | 3.239,36 | 3.238,69 | 0,67 |
| Μεταφορικά μέσα | 161.884,01 | 0,00 | 140.988,93 | 140.988,90 | 0,03 |
| Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός | 24.359,19 | 0,00 | 24.359,19 | 24.358,66 | 0,53 |
| ΣΥΝΟΛΑ | 1.122.246,98 | 226.826,74 | 1.328.178,64 | 895.018,73 | 433.159,91 |

22. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 22 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42ε παρ. 12 και 15β Κωδ. Ν. 2190/1920.

Έξοδα αποφορολόγησης άρθρο 56 Ν. 1642/86:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

23. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 23 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ιζ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Οικονομικές δεσμεύσεις και πιθανές υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

24. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 24 άρθρο 1 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43 παρ. 3ε.

Έξοδα πολυετούς απόσβεσης, αποσβέσεις βάσει διατάξεων ειδικής νομοθεσίας:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ ΚΑΙ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

25. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 25 Π.Δ. 1123/1980.

Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτίμησης βάσει διατάξεων ειδικής νομοθεσίας:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ ΚΑΙ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

26. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 26 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42ε παρ. 14 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Ανάλυση λοιπών προβλέψεων:

ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΠΙ ΕΠΙΣΦΑΛΩΝ ΧΡΕΩΣΤΩΝ

| | |
|---------------------------|--------------------|
| Τσουρλάκη Ηλ. Άννα | 2.606,20 € |
| Κληρονόμοι Ηλία Τσουρλάκη | 10.600,31 € |
| Σύνολο | 13.206,51 € |

27. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 27 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42β παρ. 1 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Παρέκκλιση από την αρχή που διέπει τη δομή του Ισολογισμού:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΕ ΚΑΙ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ

28. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 28 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42β παρ. 3 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Συμπτύξεις στοιχείων του Ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, καταχώρηση ανομοιογενών στοιχείων:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ

29. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 29 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 42β παρ. 5 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Συγκρισιμότητα κονδυλίων χρήσεως και προηγούμενων χρήσεων:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ

30. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 30 Π.Δ. 1123/1980.

Σχέσεις κονδυλίων ενεργητικού και παθητικού Ισολογισμού:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

31. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 31 Π.Δ. 1123/1980 και άρθρο 43α παρ. 1ε Κωδ. Ν. 2190/1920.

Πληροφορίες για τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

32. Παρ. 4.1.501 περίπτωσης 32 Π.Δ. 1123/1980.

Άλλες αναγκαίες επεξηγηματικές πληροφορίες:

α. Άρθρο 42α παρ. 3 Κωδ. Ν. 2190/1920. Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί Ισολογισμού κ.λ.π. για την επίτευξη του σκοπού της διάταξης του άρθρου 42α παρ. 2.

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

β. Άρθρο 42ε παρ. 10 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Μετοχές επικαρπίας, Ιδρυτικοί τίτλοι που εξεδόθησαν:

ΔΕΝ ΕΞΕΔΟΘΗΣΑΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΠΩΣ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

γ. Άρθρο 42ε παρ. 11 Κωδ. Ν. 2190/1920.

Ανάλυση λογαριασμών τάξεως:

- | | |
|---------------------------------------|---------------------|
| 1. Περιουσιακά στοιχεία τρίτων | ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ |
| 2. Αμφοτεροβαρείς συμβάσεις | ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ |
| 3. Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες | ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ |

δ. Άρθρο 43 παρ. 4β Κωδ. Ν. 2190/1920.

Υπεραξία επιχείρησης (GOODWILL) αναπροσαρμογής αξίας των Ακινήτων την 31-12-2012, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92 έγινε ως ακολούθως:

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | Χρέωση | Πίστωση |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Οικόπεδο Φιλικών | 93.708,26 | |
| Κτίριο Φιλικών | 133.118,48 | |
| Αποσβέσεις Κτιρίου Φιλικών | | 128.221,42 |
| Αναπροσαρμογή Αξίας Ακινήτων | | 98.605,32 |
| ΣΥΝΟΛΑ | 226.826,74 | 226.826,74 |

ε. Άρθρο 43α παρ. 5ε Κωδ. Ν. 2190/1920.

Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτου παγίου περιουσιακού στοιχείου:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ

στ. Άρθρο 43α παρ. 1ιστ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Απόκτηση ιδίων μετοχών:

ΔΕΝ ΑΠΟΚΤΗΘΗΚΑΝ

ζ. Άρθρο 43α παρ. 1ιζ Κωδ. Ν. 2190/1920.

Άλλες πληροφορίες αναγκαίες για αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων:

1. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΚΕΡΔΗ & ΖΗΜΙΕΣ

| | | |
|---|------|------------|
| ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ 01/01-31/12/2012 | ΕΥΡΩ | 19.475,14 |
| Μείον: ΖΗΜΙΑ προηγούμενων Χρήσεων | ΕΥΡΩ | 162.998,48 |
| ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ | ΕΥΡΩ | 7.840,38 |
| ΛΟΙΠΟΙ ΜΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΟΙ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ ΦΟΡΟΙ | ΕΥΡΩ | 11.847,79 |
| ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | ΕΥΡΩ | 0,00 |
| Υπόλοιπο ΖΗΜΙΩΝ της 31-12-2012 | ΕΥΡΩ | 163.211,51 |

2. Υπολογισμός αποσβέσεων:

Οι αποσβέσεις υπολογίσθηκαν σύμφωνα με το Π.Δ. 299/2003.

3. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις:

ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ

4. Αποσβέσεις Χρήσεως 01-01-2012 έως 31-12-2012:

Οι συνολικές αποσβέσεις Χρήσεως 01-01-2012 έως 31-12-2012 έγιναν και αναλύονται στον ειδικό πίνακα στην σελίδα 4, α/α 21 παρ. 4.1.501 περίπτωσης 21 ως και στη σελίδα 1 παράγραφος 3 του παρόντος.

Λήγουσες αποσβέσεις στα επόμενα έτη:

ΔΕΝ ΕΓΙΝΑΝ.

Οι αποσβέσεις Χρήσεως 01-01-2012 έως 31-12-2012, κατ' είδος παγίου στοιχείου, αναλύονται στην σελίδα 1, α/α 3 παρ. 4.1.501 περίπτωσης 3, ως ειδικός πίνακας.

Αθήνα 30^η Απριλίου 2013

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΚΑΛΕΝΤΖΗ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ



ΧΡΙΣΤΙΝΑ-ΙΟΛΗ ΙΩΑΝΝΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ



ΔΗΜ. Κ. ΚΑΛΑΠΟΘΑΡΑΚΟΣ