

# ΤΡΙΕΔΡΟΝ Α.Τ.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011-17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011) ΑΡ.Μ.Α.Ε 32330/01ΑΤ/Β/94/2570

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ποσά κλειόμενης χρήσης 2011			ποσά προηγ. χρήσης 2010			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010
	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	αναπ. Άξια	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	αναπ. Άξια			
<b>Β. ΞΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	105.485,77	104.111,30	1.374,47	105.485,77	102.678,09	2.807,68	<b>Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ</b>	2.131.605,00	2.131.605,00
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Καταβλημένο ( 35.350 μτχ. τών €58,69 )		
ii. <b>Ενομήσιμες ακινητοποιήσεις</b>							<b>IV. Αποθεματικά κεφάλαια</b>		
3. Κτίρια - τεχνικά έργα	329.787,05	104.605,82	225.181,23	329.787,05	87.975,60	241.811,45	1. Τακτικό αποθεματικό	89.080,79	89.080,79
4. Μηχανήματα, τεχ. Εγκατ. & λοιπός μχ. εξοπλ.	633.381,11	561.083,40	72.297,71	636.315,81	502.083,17	134.232,64	4. Έκτακτα αποθεματικά	6.487,60	6.487,60
5. Μεταφορικά μέσα	557.912,78	526.913,57	30.999,21	557.912,78	483.159,83	74.752,95	5. Αφορολόγητο Αποθεματ. Τεχνικών εταιρειών	194.469,82	194.469,82
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	111.070,36	111.054,51	15,85	110.805,48	108.576,21	2.229,27	<b>Σύνολο αποθεματικών</b>	290.038,21	290.038,21
<b>Σύνολο ακινητοποιήσεων</b>	<b>1.632.151,30</b>	<b>1.303.657,30</b>	<b>328.494,00</b>	<b>1.634.821,12</b>	<b>1.181.794,81</b>	<b>453.026,31</b>	<b>V. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπ. χρημ. απαιτήσεις							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	445.882,70	308.698,12
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			55.035,00			55.035,00	<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ( Α+ΑΙΠ+ΑΙΥ+ΑΥ )</b>	<b>1.975.760,51</b>	<b>2.112.945,09</b>
7. Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			476,50			476,50			
			55.511,50			55.511,50			
<b>Σύνολο παγίου ενεργητικού ( ΓΙ+ΓΙΙ )</b>	<b>384.005,50</b>		<b>384.005,50</b>	<b>508.557,81</b>		<b>508.557,81</b>			
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
I. Αποθέματα							I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			285.760,36			513.148,15	2. Δάνεια τραπεζών	0,00	53.646,41
5. Προκαταβολές για αγορές			0,00			0,00	<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
			285.760,36			513.148,15	1. Προμηθευτές	105.929,83	100.170,53
<b>II. Απαιτήσεις</b>							2α. Επιπαγές πληρωτέες	17.315,66	117.094,04
1. Πελάτες			460.796,66			504.653,65	3. Τράπεζες λογ. βραχυπρ. υποχρεώσεων	548.950,67	415.995,85
3α. Επιπαγές εισπρακτέες			43.999,80			43.999,80	5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	558,46	3.216,41
6. Βραχυ/μες απαιτήσεις από Κ/ξίες			832.044,63			808.716,14	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.626,26	9.431,23
11. Χρεωστές διάφοροι			84.830,79			159.453,20	8α. Βραχ. Υποχρ. προς Κ/ξίες	4.667,25	0,00
12. Λογ/μοί διαχ. προκατ. & πιστώσεων			521.934,45			208.876,39	11. Πιστωτές διάφοροι	9.051,78	1.556,07
			1.943.606,33			1.725.699,18	<b>Σύνολο</b>	690.099,91	647.464,13
<b>IV. Διαθέσιμα</b>							<b>Σύνολο υποχρεώσεων ( ΓΙ+ΓΙΙ )</b>	690.099,91	701.110,54
1. Ταμείο			42.151,55			63.080,29			
3. Καταθέσεις Οψεως			8.962,21			782,52			
			51.113,76			63.862,81			
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού ( ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ )</b>	<b>2.280.480,45</b>		<b>2.280.480,45</b>	<b>2.302.710,14</b>		<b>2.302.710,14</b>			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ( Β+Γ+Δ )</b>	<b>2.665.860,42</b>		<b>2.665.860,42</b>	<b>2.814.055,63</b>		<b>2.814.055,63</b>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ( Α+Γ )</b>	<b>2.665.860,42</b>	<b>2.814.055,63</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>							<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>		
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγ. & εμπράγματων ασφαλειών			955.933,40			955.933,40	2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγ. & εμπράγματων ασφαλ.	955.933,40	955.933,40

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (1-1-2011 ΕΩΣ 31-12-2011)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Α. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	ποσά κλειόμενης χρήσης 2011			ποσά προηγ. χρήσης 2010			Χρόση 2011	Χρόση 2010	
	Κύκλος Εργασιών : α) Εταιρείας	β) Συμμετοχών σε Κ/ξίες	ΜΕΙΟΝ: Κόστος Πωλήσεων	Κύκλος Εργασιών : α) Εταιρείας	β) Συμμετοχών σε Κ/ξίες	ΜΕΙΟΝ: Κόστος Πωλήσεων			
Κύκλος Εργασιών : α) Εταιρείας	1.012.754,05	1.012.754,05		648.876,03	648.876,03		Καθαρά αποτελέσματα ( ζημιές ) χρήσεως	-133.858,06	-147.823,17
β) Συμμετοχών σε Κ/ξίες	49.760,36			875.913,54			Υπόλοιπο αποτελεσμάτων ( κέρδη ) προηγ. χρήσ.	-308.698,12	-72.985,30
	1.062.514,41			1.524.789,57			Διαφορές φορολογικού ελέγχου	0,00	-25.620,96
<b>ΜΕΙΟΝ: Κόστος Πωλήσεων</b>		959.950,09			756.966,72		<b>Σύνολο</b>	-442.556,18	-246.429,43
Μικτά Αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		52.803,96			-108.090,69		<b>Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος</b>	0,00	0,00
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	20.600,00			0,00			2. Λοιποί μη ενσωμ. στο λειπ. κόστος φόροι	-3.326,52	-62.268,69
ΜΕΙΟΝ: Κόστος άλλων εισόδων	13.005,41	7.594,59		0,00	0,00		<b>Κέρδη προς διάθεση</b>	445.882,70	308.698,12
<b>Σύνολο</b>		60.398,55			-108.090,69		Η διάθεση των κερδών/ζημιών γίνεται ως εξής:		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής Λειτουργίας		84.160,37			140.342,46		1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		-23.761,82			-248.433,15		2. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
<b>ΠΛΕΟΝ ( ή ΜΕΙΟΝ )</b>							8. Υπόλοιπα ζημιών εις νέο	-445.882,70	-308.698,12
1. Έσοδα συμμετοχών από Κ/ξίες	6.956,79			151.138,51				-445.882,70	-308.698,12
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	0,03	6.956,82		36,86	151.175,37				
ΜΕΙΟΝ: 2. Έξοδα & ζημιές από συμμετ. σε Κ/ξίες	30,03			0,00					
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	32.930,95	32.960,98		44.757,10	44.757,10				
<b>Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως</b>		-49.765,98			-142.014,88				
<b>II. ΠΛΕΟΝ ( ή ΜΕΙΟΝ ) : Έκτακτα αποτελέσματα</b>									
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	2.478,54			3.450,11					
2. Έκτακτα κέρδη	1.946,24			0,00					
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,87	4.425,65		0,00	3.450,11				
ΜΕΙΟΝ: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.874,17			9.258,40					
2. Έκτακτες ζημιές	0,00			0,00					
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	86.643,56	88.517,73		0,00	9.258,40				
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)</b>		-133.858,06			-147.823,17				
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβ. Παγίων στοιχείων	126.230,39			157.919,34					
ΜΕΙΟΝ: Οι από αυτές ενσωμ. στο λειπ. κόστος	126.230,39	0,00		157.919,34	0,00				
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>		-133.858,06			-147.823,17				

### ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΤΡΙΕΔΡΟΝ ΑΤΕ»

#### Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΤΡΙΕΔΡΟΝ 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 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 οφείλονται 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται 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 παρουσίωσης 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 εξής: 1) Ο λογαριασμός του Ενεργητικού Γ-III-2 «Συμμετοχές σε Λοιπές Επιχειρήσεις» αντιπροσωπεύει την συμμετοχή της εταιρείας στο κεφάλαιο έξι κοινοπραξιών εκτέλεσης κατασκευαστικών έργων οι οποίες δεν ελέγχονται από αρκτικό ελεγκτικό λογιστή. Ο λογαριασμός Δ-ΙΙ-6 «Βραχυ/μες απαιτήσεις από Κ/ξίες» του Ενεργητικού και Γ-ΙΙ-8α «Βραχυ/μες Υποχρεώσεις προς Κ/ξίες» του Παθητικού αποτυπώνουν τα υπόλοιπα των δασοληπτικών λογαριασμών με τις ανωτέρω Κοιπραξίες. 2) Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2010 έως 2011. .

#### 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 "ΤΡΙΕΔΡΟΝ ΑΤΕ" 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 αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσής του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 8 Ιουνίου 2012



Delta Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών  
Αχιλλέως 8 & Λ. Κατσώνη, 17674 Καλλιθέα  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 153  
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΤΕΦΑΝΟΣ Ι. ΚΛΙΑΦΑΣ  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 10891