

ΜΥΛΟΙ ΘΡΑΚΗΣ - Ι. ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 35η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 11138/65/Β/86/10

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2012			Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2011		
	Δξία Κτήσ.	Αποβέσεις	Αναμ. Δξία	Δξία Κτήσ.	Αποβέσεις	Αναμ. Δξία
Β. ΞΕΘΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εργ/σεως	1.731.861,67	1.521.550,88	210.310,79	1.474.277,32	1.236.162,52	238.114,80
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώμιτες Ακινήτοποιήσεις						
1. Γηπέδα - Οικόπεδα	1.912.934,16	0,00	1.912.934,16	1.847.796,44	0,00	1.847.796,44
3. Κτίρια & Τεχνικά έργα	9.088.323,25	5.709.226,65	3.379.096,60	8.841.760,61	5.470.617,67	3.371.142,94
4. Μηχ/τα-τεχν. εγκατ.-Μηχ/κός εξοπλισμός	10.609.110,71	7.507.235,12	3.101.875,59	10.581.140,19	6.776.383,11	3.804.757,08
5. Μεταφορικά μέσα	119.428,77	102.976,62	16.452,15	113.108,77	95.836,84	17.271,93
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	945.976,04	746.887,28	199.088,76	832.350,99	700.436,09	131.914,90
7. Ακινήτ/σεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	261.400,00		261.400,00	285.701,60		285.701,60
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων	22.937.172,93	14.066.325,67	8.870.847,26	22.501.858,60	13.043.273,71	9.458.584,89
III. Συμμετοχές & άλλες μικρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μικρ/σμες απαιτήσεις			55.514,94			55.514,94
			55.514,94			55.514,94
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ Π+Γ III)			8.926.362,20			9.514.099,83
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			278.436,91			196.873,02
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή υποπρ/ντα & υπολείματα			1.125.711,00			1.157.417,19
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			0,00			0,00
4. Α' & Β' ύλης-αναλώσιμα-ανταλ/κά & είδη συσκ/σίας			7.857.892,19			5.526.911,95
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			4.665,65			11.662,72
			9.266.705,75			6.892.864,88
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			11.000.097,47			11.157.476,98
2. Γραμμάτια εισπρακτέα -Χαρτοφυλάκιο		101.990,00			127.870,18	
-Στις Τράπεζες για εισπραξη		259.245,40	361.235,40		337.861,27	465.731,45
3α. Επιταγές εισπρακτέες			4.174.131,08			6.333.233,22
10. Επισφαλείς-επίδοκοι πελάτες & χρεώστες		219.077,90			224.022,10	0,00
Μείον: Προβλέψεις		0,00	219.077,90		0,00	224.022,10
11. Χρεώστες διάφοροι			1.010.661,08			309.798,24
12. Λογ/σμοί διαγ/σεως προκ/λών & πιστώσεων			42.227,25			17.228,99
			16.807.430,18			18.507.490,98
III. Χρεώγραφα						
1. Μετοχές			6.459,03			6.459,03
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			3.435,43			2.415,85
2. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			643.994,80			109.837,81
			647.430,23			112.253,66
			26.728.025,19			25.519.068,55
Σύνολο Κυκλόντος Ενεργητικού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)			36.935.860,63			36.620.383,86
Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ Α/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			22.608,12			23.875,06
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			1.048.554,33			1.325.225,62
3. Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί ενεργητικού			0,00			0,00
			1.071.162,45			1.349.100,68
			36.935.860,63			36.620.383,86
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)						
ΔΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,00			0,00
2. Χρεωστ. λογ/σμοί εγγυήσ. & εμπραγμ. ασφαλειών			523.698,30			171.300,00
4. Λοιποί λογ/σμοί τάξεως			5.610.598,87			5.616.598,87
			6.134.297,17			5.787.898,87

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. χροιά 2012	Ποσά Κλειομ. χροιά 2011
Α. ΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
(664.587 μετοχές των 6,50 Ευρώ)		
1. Καταβεβλημένο	4.319.815,50	4.319.815,50
III. Διαφορές αναπρ/της-Επιγρ/σεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπρ/ή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	203.305,70	6,44
3. Επιγρ/σεις επενδ. παγ. ενεργ.	3.000.711,32	3.000.711,32
	3.204.017,02	3.000.717,76
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	610.985,27	597.361,75
3. Ειδικά αποθεματικά	0,00	0,00
4. Εκτακτα αποθεματικά	115.890,12	115.890,12
5. Αφροαλ. αποθ/τικά ειδικών διατάξεων νόμων	2.122.141,68	2.122.141,68
	2.849.017,07	2.835.393,55
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.155.003,59	988.935,06
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	11.527.853,18	11.144.861,87
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Ομολογιακά δάνεια	3.555.000,00	1.842.000,00
2. Δάνεια Τραπεζών	12.855.952,67	12.771.811,86
	16.410.952,67	14.613.811,86
II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.837.488,69	2.302.013,74
3. Τράπεζες-λογ. βραχυπρ. υποχρ.	3.124.299,46	3.796.821,91
4. Προκαταβολές πελατών	94.538,38	65.199,91
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	406.942,68	557.250,13
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	214.977,92	209.267,87
7. Μακρ/σμες υποχρ. πληρωτέες στην επόμενη χρήση	1.395.684,24	2.381.563,31
10. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
11. Πιστωτές διάφοροι	1.691.251,90	1.026.579,68
	8.765.183,27	10.338.696,55
Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+ΓII)	25.176.135,94	24.952.508,41
Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δολωμένα	162.671,43	263.680,11
3. Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί παθητικού	69.200,08	259.333,47
	231.871,51	523.013,58
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	36.935.860,63	36.620.383,86
ΔΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
1. Δικαιούχ. αλλότρ. περιουσιακ. στοιχ.	0,00	0,00
2. Πιστωτ. λογ/σμοί εγγυήσ. & εμπραγμ. ασφαλειών	523.698,30	171.300,00
4. Λοιποί λογ/σμοί τάξεως	5.610.598,87	5.616.598,87
	6.134.297,17	5.787.898,87

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- Στην κλειόμενη χρήση 2012 έγινε, με βάση τις Διατάξεις του Ν. 2065/1992, αναπροσαρμογή της αξίας κτήσεως των γηπέδων και των κτιρίων αξίας της οποίας αυξήθηκε η αξία κτήσεως των γηπέδων κατά 65.137,75 Ευρώ, των κτιρίων κατά 138.161,45 Ευρώ και προέκυψε ισόσημη διαφορά αναπροσαρμογής η οποία καταχωρήθηκε στον λογαριασμό του Παθητικού " Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων ".
- Επί των ακινήτων της εταιρείας έχουν εγγραφεί υποθήκες υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου ύψους 12.247.436,83€ για την εγγύηση εκ μέρους του Τραπεζικού χορηγήσεων το ύψος των οποίων της 31.12.2012 ανερχόταν σε 11.525.879,47€

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά Κλειομ. χροιά 2012	Ποσά Κλειομ. χροιά 2011
Καθαρά αποτίμια (κέρδη) χρήσεως	394.380,06	512.848,10
Υπόλοιπο αποτίμτων (κερδών) προηγ. Χρήσεων	988.935,06	926.035,50
Διαφορές φορολογικού ελέγχου πρ. χρήσεων	(582,47)	(234.345,47)
Αποθεματικά προς διάθεση	0,00	0,00
Σύνολο	1.382.732,65	1.204.538,13
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος χρήσεως	160.895,99	170.686,96
2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	53.209,55	35.183,34
Κέρδη προς διάθεση	1.168.627,11	998.667,83
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	13.623,52	9.732,77
2. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
6α. Αφροαλλογήτο αποθ. Ν. 3299/04	0,00	0,00
7. Αμοιβές μελών Δ.Σ.	0,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.155.003,59	988.935,06
	1.168.627,11	998.667,83

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2012		Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2011	
	Δξία	Αποβέσεις	Δξία	Αποβέσεις
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
Κόστος εργασιών (πωλήσεις)		35.023.514,24		34.046.991,57
Μείον: Κόστος πωλήσεων		26.250.294,87		24.534.111,36
Μικτά αποτίμια (κέρδη) εκμ/σεως		8.773.219,37		9.512.880,21
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως		341.877,47		466.203,08
Σύνολο		9.115.096,84		9.979.083,29
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.436.283,67		1.648.953,22	
2. Έξοδα λειτουργίας διαθεσίμων	6.076.519,21	7.512.802,88	6.241.649,98	7.890.603,20
Μερικά αποτίμια (κέρδη) εκμ/σεως		1.602.293,96		2.088.480,09
Πλέον: 2. Έσοδα χροισγράφων	0,00		0,00	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10.604,22	10.604,22	3.451,40	3.451,40
		1.612.898,18		2.091.931,49
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		1.372.237,12		1.424.729,35
Ολικά αποτίμια (κέρδη) εκμ/σεως		240.661,06		667.202,14
II. ΠΑΘΕΩΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	134.079,37		36.291,49	
2. Εκτακτα κέρδη	58,04		999,26	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	60.750,54		122.266,63	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	7.811,40	202.699,35	0,00	159.557,38
		443.360,41		826.759,52
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	40.890,37		125.129,75	
2. Εκτακτες ζημιές	2.762,76		26.862,52	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	5.327,22	48.980,35	161.919,15	313.911,42
Οργανικά & έκτακτα αποτίμια (κέρδη) χρήσεως		394.380,06		512.848,10
Μείον: Σύνολο αποβ. παγίων στοιχείων	1.308.440,32		1.151.064,15	
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργ. κόστος	1.308.440,32	0,00	1.151.064,15	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΑΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		394.380,06		512.848,10

Αλεξάνδρουπολη, 23 Μαιου 2013
ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ Α/ΝΤΗΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΧΡΥΣΗ ΓΚΑΡΙΚΑΝΑ Α.Τ. ΑΒ 137045

ΚΩΝ/ΝΑ ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΥ Α.Τ. ΑΗ 023228

ΜΑΡΙΝΟΣ ΑΔΑΑΤΣΗΣ Α.Τ. ΑΗ 919221

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΜΥΛΟΙ ΘΡΑΚΗΣ - Ι. ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΜΥΛΟΙ ΘΡΑΚΗΣ- Ι. ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρτημα. **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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες 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. Διευκρίνισμα 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 σκοπώντας 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 εκτιμήσεων σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης 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 διαδικασίες 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 διαδικασιών 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. **Βάση για Γνωμή με Επιφύλαξη:** Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ/ΑΣ, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματιζόμενης πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 432.100 περίπου, με συνέπεια η καθαρή θέση της εταιρείας να είναι κατά το ποσό αυτό μικρότερη από εκείνη που απεικονίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, ενώ τα αποτελέσματα της τρέψουσας και των προηγούμενων χρήσεων να είναι μικρότερα κατά ευρώ 71.100 και 361.000 αντίστοιχα από αυτά που απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις. 2) Στους λογαριασμούς απαιτήσεων «Πελάτες», «Γραμμάτια εισπρακτέα» και «Επισφαλείς Επίδοκοι πελάτες & χρεώστες» περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση πέραν του έτους συνολικού ποσού ευρώ 2.450.000,00 περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1