

ΜΥΛΟΙ ΘΡΑΚΗΣ - Ι. ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 - 36η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 11138/65/Β/86/10

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά Κλειόμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. γρής.2013	Ποσά Κλειομ. γρής.2012
	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4.Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεων	1.797.828,12	1.591.434,95	206.393,17	1.731.861,67	1.521.550,88	210.310,79	1.Μετοχικό Κεφάλαιο		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(664.587 μετοχές των 6,50 Euro)	4.319.815,50	4.319.815,50
Π.Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις							1.Καταβεβλημένο		
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	1.912.934,16	0,00	1.912.934,16	1.912.934,16	0,00	1.912.934,16	III. Διαφορές αναπ/γής-Επιγορ/σεις επενδύσεων		
3.Κτίρια & Τεχνικά έργα	9.115.671,48	5.900.371,41	3.215.300,07	9.088.323,25	5.709.226,65	3.379.096,60	2.Διαφορές από αναπ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	203.305,70	203.305,70
4.Μηχ/τα-τεχν.εγκατ.-Μηχ/κός εξοπλισμός	10.626.602,18	8.167.156,50	2.459.445,68	10.609.110,71	7.507.235,12	3.101.875,59	3.Επιγ/σεις επενδ.παγ.ενεργ.	3.000.711,32	3.000.711,32
5.Μεταφορικά μέσα	121.028,77	106.354,57	14.674,20	119.428,77	102.976,62	16.452,15		3.204.017,02	3.204.017,02
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	959.808,35	783.287,08	176.521,27	945.976,04	746.887,28	199.088,76			
7.Ακινή/σεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	608.025,00		608.025,00	261.400,00		261.400,00	IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων	23.344.069,94	14.957.169,56	8.386.900,38	22.937.172,93	14.066.325,67	8.870.847,26	1.Τακτικό αποθεματικό	619.087,91	610.985,27
III.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							3.Ειδικά αποθεματικά	0,00	0,00
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			65.344,24			55.514,94	4.Εκτακτά αποθεματικά	115.890,12	115.890,12
			65.344,24			55.514,94	5.Αφορολ.αποθ/τικά ειδικών διατάξεων νόμων	1.720.768,70	2.122.141,68
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ Π+Γ ΠΙ)			8.452.244,62			8.926.362,20	V.Αποτελέσματα εις νέο	1.131.490,10	1.155.003,59
			8.452.244,62			8.926.362,20	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (Α+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	11.111.069,35	11.527.853,18
I.Αποθέματα							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1.Εμπορεύματα			215.081,02			278.436,91	I.Μικροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
2.Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή,υποπρ/ντα & υπολείματα			898.157,74			1.125.711,00	1.Ομολογικά δάνεια	2.665.000,00	3.555.000,00
3.Παραγωγή σε εξέλιξη			0,00			0,00	2.Δάνεια Τραπεζών	10.764.016,06	12.855.952,67
4.Α' & Β' ώρες-ανυλόσιμα-ανταλ/κά & είδη συσκευασίας			8.147.719,33			7.857.892,19		13.429.016,06	16.410.952,67
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			1.680,00			4.665,65	II.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
			9.262.638,09			9.266.705,75	1.Προμηθευτές	3.956.234,71	1.837.488,69
II.Απαιτήσεις							3.Τράπεζες-λογ.βραχυπρ.υποχρ.	2.517.866,37	3.124.299,46
1.Πολύτιμα			10.619.026,42			11.000.097,47	4.Προκαταβολές πελατών	85.757,49	94.538,38
2.Γραμμάτια εισπρακτέα -Χαρτοφιλιακού		505.050,48				101.990,00	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	384.123,67	406.942,68
-Στις Τράπεζες για εισπραξη		151.508,00	656.558,48			259.245,40	6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	237.194,43	214.977,92
3α.Επιταγές εισπρακτέες			5.585.912,10			4.174.131,08	7.Μακροπρόθεσμες υποχρ.πληρωτέες στην επόμενη χρήση	2.959.388,71	1.395.684,24
10.Επιταγές επίδοσης πελάτες & χρωστές		203.577,90				219.077,90	10.Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
Μείον: Προβλέψεις		0,00	203.577,90			0,00	11.Πιστωτές διάφοροι	1.875.186,10	1.691.251,90
11.Χρωστές διάφοροι			409.641,82			1.010.661,08		12.015.751,48	8.765.183,27
12.Λογ/σμοί διαγ/σεως προκ/ών & πιστώσεων			15.593,23			42.227,25		25.444.767,54	25.176.135,94
			17.490.309,95			16.807.430,18	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+ΓΠ)		
III.Χρεώματα			6.459,03			6.459,03	Α.ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1.Μετοχές			6.459,03			6.459,03	2.Εξόδα χρήσεως δουλ/μένα	186.048,21	162.671,43
IV.Διαθέσιμα							3.Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί παθητικού	103.012,38	69.200,08
1.Ταμείο			840,17			3.435,43		289.060,59	231.871,51
2.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			272.965,90			643.994,80			
			273.806,07			647.430,23			
Σύνολο Κυκλόντος Ενεργητικού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)			27.033.213,14			26.728.025,19			
Ε.ΜΕΤ/ΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	36.844.897,48	36.935.860,63
1.Εξόδα επομένων χρήσεων			9.301,90			22.608,12	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			1.143.744,65			1.048.554,33	1.Δικαιούχ.αλλότρ.περιουσι.στοιχ.	17.350,00	0,00
3.Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί ενεργητικού			0,00			0,00	2.Πιστωτ. λογ/σμοί εγγυήσ.& εμπραγμ.ασφαλειών	579.248,30	523.698,30
			1.153.046,55			1.071.162,45	4.Λοιποί λογ/σμοί τάξεως	5.625.198,87	5.610.598,87
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Α+Ε)			36.844.897,48			36.935.860,63		6.221.797,17	6.134.297,17
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ									
1.Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			17.350,00			0,00			
2.Χρεωστ. λογ/σμοί εγγυήσ.& εμπραγμ.ασφαλειών			579.248,30			523.698,30			
4.Λοιποί λογ/σμοί τάξεως			5.625.198,87			5.610.598,87			
			6.221.797,17			6.134.297,17			

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1.ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2012 ΕΤΙΝΕ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.2065/1992, ΑΝΑΠΡΟΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΤΩΝ ΓΗΠΕΔΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΕΞ ΑΠΙΑΣ ΤΗΣ ΟΠΟΙΑΣ ΑΥΞΗΘΗΚΕ Η ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΤΩΝ ΓΗΠΕΔΩΝ ΚΑΤΑ 65.137,75 ΕΥΡΩ, ΤΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ 138.161,45 ΕΥΡΩ ΚΑΙ ΠΡΟΕΚΥΨΕ ΟΠΟΙΟΣ ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΝΑΠΡΟΑΡΜΟΓΗΣ ΟΠΟΙΑ ΚΑΤΑΧΩΡΗΘΗΚΕ ΣΤΟΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ " ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟ ΑΝΑΠΡΟΑΡΜΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ". 2.ΕΠΙ ΤΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΕΧΟΥΝ ΕΙΤΡΑΦΕΙ ΥΠΟΘΗΚΕΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΥΨΟΥΣ 12.247.436,83 ΕΥΡΩ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΓΤΥΣΗ ΝΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΤΩΝ ΤΡΑΠΕΖΙΚΩΝ ΧΡΗΡΗΤΗΣΕΩΝ ΤΟΥ ΣΤ.12.2013 ΑΝΕΡΧΟΤΑΝΣΕ 11.081.320,29 ΕΥΡΩ.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)		Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2013	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2012
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		36.162.171,19	35.023.514,24
Μείον: Κόστος πωλήσεων		27.691.587,92	26.250.294,87
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		8.470.583,27	8.773.219,37
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως		370.344,86	341.877,47
Σύνολο		8.840.928,13	9.115.096,84
Μείον: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	1.436.238,61		1.436.283,67
2. Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	5.808.601,12	7.244.839,73	6.076.519,21
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		1.596.088,40	1.602.293,96
Πλέον: 2. Εσοδα χρονογράφων	0,00		0,00
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	2.828,76	2.828,76	10.604,22
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		1.598.917,16	1.612.898,18
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		1.137.227,13	1.372.237,12
Π.ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		461.690,03	240.661,06
1. Εκτακτά & ανόργανα έσοδα	16.385,82		134.079,37
2. Εκτακτά κέρδη	0,00		58,04
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	69.973,23		60.750,54
4. Εσοδα από προβλεπόμενες προηγούμενων χρήσεων	0,00	86.359,05	202.699,35
		548.049,08	443.360,41
Μείον: 1. Εκτακτά & ανόργανα έξοδα	284.188,31		40.890,37
2. Εκτακτες ζημιές	306,49		2.762,76
3. Εξόδα προηγούμενων χρήσεων	9.588,53	294.083,33	153.719,00
4. Εξόδα προηγούμενων χρήσεων		253.965,75	394.380,06
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως			
Μείον: Σύνολο αποσβ.παγίων στοιχείων	931.209,41		1.308.440,32
Μείον: Οι απο αυτές ενσωμ.στο λειτουργ.κόστος	931.209,41		1.308.440,32
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΑΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		253.965,75	394.380,06

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		Ποσά Κλειομ. γρής. 2013	Ποσά Κλειομ. γρής. 2012
Καθαρά αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως		253.965,75	394.380,06
Υπόλοιπο αποτ/των (κερδών) προηγ. Χρήσεων		1.155.003,59	988.935,06
Διαφορές φορολογικού ελέγχου προ.χρήσεων		0,00	(582,47)
Αποθεματικά προς διάθεση		401.372,98	0,00
Σύνολο		1.810.342,32	1.382.732,65
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος χρήσεως		141.212,19	160.895,99
1α. Φόρος αφορολόγητων αποθεματικών (άρθρο 72 ν.4172/2013) και φόρος διανεμηθέντων ποσών		69.524,85	
2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι στις λειτουργικό κόστος φόροι		34.975,39	53.209,55
Κέρδη προς διάθεση		1.564.629,89	1.168.627,11
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
1. Τακτικό αποθεματικό		8.102,64	13.623,52
2. Μερίσματα πληρωτέα			
3α. Μέρισμα από διάθεση αποθεματικών άρθρου 72 του ν. 4172/2013		341.167,03	
3β. Μέρισμα από διάθεση υπολοίπου κερδών προηγούμενων χρήσεων		83.870,12	
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο		1.131.490,10	1.155.003,59
		1.564.629,89	1.168.627,11

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Αλεξάνδρου Πούλη, 30 Απριλίου 2014
ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑΣ ΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΑΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΧΡΥΣΗ ΓΚΑΡΓΚΑΝΑ Α.Τ. ΑΒ 137045 **ΚΩΝ/ΝΑ ΟΥΖΟΥΝΟΠΟΥΛΟΥ** Α.Τ. ΑΗ 023228 **ΜΑΡΙΝΟΣ ΑΛΑΑΤΣΗΣ** Α.Τ. ΑΗ 919221

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της 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 2013, 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 καθιστάται 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 συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό 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 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 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 Γνώμη 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 ΕΓΛΣ, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 412.000 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 τρέχουσας και των προηγούμενων χρήσεων να είναι μικρότερα κατά ευρώ 35.800 και 376.200 αντίστοιχα από αυτά που απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις. 2) Στους λογαριασμούς απαιτήσεων «Πελάτες» και «Επισφαλείς Επίδοκοι πελάτες & χρωστές» περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση πέραν του έτους συνολικού ποσού ευρώ 2.340.000 περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας, για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών, θα έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού ευρώ 400.000 περίπου. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία των απαιτήσεων, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα της χρήσης εμφανίζονται