

ΜΕΪΜΑΡΗ ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ ΧΑΡΤΟΥ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 6η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 58854/062/Β/05/0121 - Γ.Ε.ΜΗ. 38795305000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
	ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΞΙΑ			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις							I. Κεφάλαιο Μετοχικό		
5. Λοιπές ανώματες ακινητοποιήσεις	20.678,26	14.602,06	6.076,20	18.964,09	11.390,38	7.573,71	1. Καταβλημένο (50.169 μγχ των 30 €)	1.505.070,00	1.370.070,00
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							III. Διαφορές αναπληρώσεως-Επιχ/σεις επενδύσεων		
1. Γήπεδα-οικόπεδα	18.960,48	0,00	18.960,48	13.543,20	0,00	13.543,20	3. Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων	139.300,38	0,00
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	3.143.064,24	1.401.535,94	1.741.528,30	2.310.726,90	867.826,77	1.442.900,13	IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
4. Μηχανήματα-τεχν.εγκατ.-Λοιπ.εξοπλ.	2.479.682,15	1.804.865,13	674.817,02	2.478.902,15	1.440.204,76	1.038.697,39	1. Τακτικό αποθεματικό	109.481,52	81.624,97
5. Μεταφορικά μέσα	280.838,37	174.809,77	106.028,60	206.638,37	142.358,63	64.279,74	2. Διαφορές από αναπρ.αξίας λοιπών περιουσι.στοιχ.	504.146,27	0,00
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	60.102,79	49.687,61	10.415,18	51.766,03	41.801,61	9.964,42	5. Αφορήγ/τητα αποθ/κά ειδικών διατάξεων νόμων	1.651.400,00	1.651.400,00
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκ/λές	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00		2.265.027,79	1.733.024,97
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓII)	6.482.648,03	3.430.898,45	3.051.749,58	5.561.576,65	2.492.191,77	3.069.384,88	V. Αποτελέσματα εις νέο	1.541.744,03	1.091.733,77
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (Γ+ΓII)	6.503.326,29	3.445.500,51	3.057.825,78	5.580.540,74	2.503.582,15	3.076.958,59	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	5.451.142,20	4.194.828,74
III. Συμ/χές & άλλες μακρ. χρημ. απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.990,00			2.850,00	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)			3.063.815,78			3.079.808,59	1. Δάνεια Τραπεζών	1.340.000,00	1.580.500,00
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
I. Αποθέματα							1. Προμηθευτές	1.887.295,81	1.817.208,44
1. Εμπορεύματα			41.125,80			35.839,97	2. Γραμμάτια πληρωτέα & υποσχετικές	1.088,90	1.088,90
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή			403.563,75			151.270,77	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	761.107,20	926.142,24
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-Αναλ.& είδη συσκ.			246.364,56			178.606,51	3. Τράπεζες-Λ/σμοί βραχυπρ. υποχρεώσεων	400.004,04	649.496,90
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			8.216,55			9.750,51	4. Προκαταβολές πελατών	5.662,06	1.676,49
			699.270,66			375.467,76	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	251.682,34	331.865,07
II. Απαιτήσεις							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	39.644,11	22.886,27
1. Πελάτες	1.908.460,76		1.746.175,86			1.686.641,74	7. Μακροπρ.Υποχρ. Πληρωτέες στην επόμενη χρήση	180.000,00	180.000,00
Μείον: Προβλέψεις	-162.284,90		1.523,76			1.523,76	10. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	5.104,00
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			1.103.852,80			1.212.274,41	11. Πιστωτές διάφοροι	1.832.685,53	1.572.574,85
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			2.046.537,24			1.896.079,02		5.359.169,99	
3β. Επιταγές σε Τράπεζα			1.500.000,00			1.500.000,00		6.699.169,99	
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοίκησης			138.938,93			168.130,19		7.088.543,16	
11. Χρεώστες διάφοροι			39.637,04			39.637,04			
12. Λογαριασμοί διαχ.προκ/λών & πιστώσεων			6.576.665,63			6.504.286,16			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			446.414,73			252.249,53			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			1.249.232,17			933.313,85			
			1.695.646,90			1.185.563,38			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			8.971.583,19			8.065.317,30			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			12.725,65			5.597,05	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	8.057,79	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί			142.656,44			199.796,44	3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	32.411,08	67.147,48
			155.382,09			205.393,49		40.468,87	67.147,48
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+E)			12.190.781,06			11.350.519,38	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ+Δ)	12.190.781,06	11.350.519,38

Σημειώσεις: 1. Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας στην χρήση 2012 ανήλθε σε 40 άτομα. 2. Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων βάσει του Ν.2065/92 πραγματοποιήθηκε στο 2012. 3. Επί των ακινήτων της εταιρείας υφίσταται προσημεϊώσεις προς εξασφάλιση τραπεζικών δανείων συνολικού ποσού ευρώ 4.210.000,00. 4. Με την από 9/1/2012 έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ευρώ 135.000,00 με καταβολή μετρητών με την έκδοση 4.500 νέων μετοχών για κάλυψη της συμμετοχής στα πλαίσια επενδυτικής πρότασης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (01/01/2012 - 31/12/2012)

I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	12.708.142,86	11.666.624,37
Μείον: Κόστος πωλήσεων	11.164.443,85	10.204.869,63
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	1.543.699,01	1.461.754,74
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	562,38	1.572,00
Σύνολο	1.544.261,39	1.463.326,74
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	527.520,70	269.834,48
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσιμα	107.395,87	54.550,51
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	634.916,57	324.384,99
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	909.344,82	1.138.941,75
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	43.738,81	12.811,01
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές /κέρδη) εκμεταλλεύσεως	279.351,93	278.084,79
II. ΠΛΕΟΝ (ή Μείον): ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	25.699,62	0,00
2. Έκτακτα κέρδη	0,00	0,04
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	8.668,80	0,00
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	34.368,42	0,04
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)	11.686,43	371,61
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	696.413,69	873.296,40
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λειτ. κόστος	640.917,18	550.956,61
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	640.917,18	550.956,61
	696.413,69	873.296,40

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Θεσσαλονίκη, 20/05/2013
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
Καθαρά Αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	696.413,69	873.296,40
(+) ή (-) Υπόλοιπο αποτ/σμάτων προηγ.χρήσεων	1.087.293,27	473.935,00
Σύνολο	1.783.706,96	1.347.231,40
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	166.333,01	200.319,63
2. Λοιποί μη ενσωματ.στο λειτ.κόστος φόροι	47.773,37	21.089,73
Κέρδη προς διάθεση	1.569.600,58	1.125.822,04
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	27.856,55	34.088,27
8. Υπόλοιπο κερδών ή ζημιών εις νέο	1.541.744,03	1.091.733,77
	1.569.600,58	1.125.822,04

ΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
B. ΚΑΡΑΟΓΛΟΥ Α.Ε.
ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ - ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 152604

ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗΣ ΕΥΡΥΠΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 170710

ΛΟΥΚΑΣ Λ. ΚΑΠΟΓΛΟΥ
ΑΡ. ΑΔ. 0053228 Α' ΤΑΞΗΣ - Α.Δ.Τ. Φ 469917

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΜΕΪΜΑΡΗ-ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗ Α.Ε.Δ.Τ. SOFT CARE»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγχω τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΜΕΪΜΑΡΗ-ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗ Α.Ε. Δ.Τ. SOFT CARE, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που ελήξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτήμα. Εύθνη 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 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για την εκτέλεση των εσωτερικών διαδικασιών που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη ή είτε σε λάθος.
Εύθνη του Ελεγκτή
Η δική μου εύθνη είναι να εκφράσω με 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 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 επιλεγμένες 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 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 παρούσας των οικονομικών καταστάσεων. Περαιτέρω 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 προέκυψε τα εξής θέματα:
1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ Ν.2190/1920 και Ε.Γ.Λ.Σ.) η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 27 χιλ περίπου με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 27 χιλ περίπου, τα ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 27 χιλ περίπου και τα αποτελέσματα χρήσεως αυξημένα κατά ευρώ 5 χιλ περίπου.
2. Όπως αναφέρεται στην παράγραφο 7γ του Προσαρτήματος, δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με την ανέλεγκτη φορολογική χρήση 2010. Η εταιρεία δεν έχει πρόβλεψη σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. Για τη χρήση 2012 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82, παρ.5 Ν.2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δ-ημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2012.
Γνώμη με Επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιφύλαξεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογο, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας ΜΕΪΜΑΡΗ-ΚΟΥΝΤΟΥΡΑΚΗ Α.Ε. Δ.Τ. SOFT CARE κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που ελήξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920.
Ανεξαρτησία του Ελεγκτή και Κανονιστικές Διατάξεις
1. Στο λογαριασμό του Ενεργητικού Δ.Π.7 «Απαιτήσεις κατά οργάνων διοίκησης» περιλαμβάνεται ποσό ευρώ 1.500 χιλ που έχει δοθεί, σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας για την δικτεπείρωση διαφόρων υποθέσεων της, το οποίο εμπίπτει στις απαγορευτικές διατάξεις του άρθρου 23α του κωδ. Ν. 2190/1920.
2. Επιπλέον, η συμμετοχή και η αντιστοίχιση του παρεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.
3. Στο λογαριασμό του Ενεργητικού Γ.Π.7 «Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές» το ποσό των ευρώ 500 χιλ αφορά το κατ'ομολογία τμήμα προσώμων, από την προηγούμενη χρήση, για την αγορά από την εταιρεία ακινήτου ιδιοκτησίας μέλους του Δ.Σ., γεγονός που τελέει υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων βάσει των διατάξεων του 23^ο του ΚΝ 2190/20.

Αθήνα, 7 Ιουνίου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

NEXIA EUROSTATUS A.E.
Αμ. Φραντζή 34
Ν. Κάσμος Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 141
Member of
NEXIA INTERNATIONAL

Ιωάννης Δηλημάνης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 29211