

**ΑΦΟΙ ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ Α.Β.Ε.Ε.**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012**  
**16η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)**  
**ΑΡ. ΓΕΜΗ : 058006604000 - ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 35462 / 62 / Β / 96 / 89**

**Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<b>16.700,00</b>	<b>16.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.199,99</b>	<b>0,01</b>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	371.594,23	332.045,91	39.548,32	371.594,23	319.656,44	51.937,79
4.Μηχ/τα-Τεχν.Εγκ. & Λοιπός Μηχ.Εξοπλ.	153.064,43	140.261,39	12.803,04	153.064,43	135.023,31	18.041,12
5.Μεταφορικά μέσα	70.097,31	45.932,22	24.165,09	67.797,33	56.160,62	11.636,71
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	535.981,16	531.561,66	4.419,50	535.981,16	523.192,43	12.788,73
Σύνολο ακινητοποιήσεων ( ΓΠ)	<b>1.130.737,13</b>	<b>1.049.801,18</b>	<b>80.935,95</b>	<b>1.128.437,15</b>	<b>1.034.032,80</b>	<b>94.404,35</b>
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.539,25			1.539,25
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΠ+ΓΠΙ)			<b>82.475,20</b>			<b>95.943,60</b>
<b>Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
I. Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			3.847.774,12			3.732.427,34
4.Πρώτες & βοηθ. ύλες-Αναλ.υλικά-Αντ/κά &Είδη Συσκ/σίας			31.831,37			30.637,98
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			93.176,63			77.240,92
			<b>3.972.782,12</b>			<b>3.840.306,24</b>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		550.446,94			649.380,62	
Μείον: Προβλέψεις		30.533,18	519.913,76		633.272,92	
2. Γραμμάτια εισπρακτέα						
- Στις τράπεζες για είσπραξη			9.625,00			11.000,00
3α.Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)						
- Χαρτοφυλακίου			57.092,31			241.146,25
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			1.850,00			6.000,00
11. Χρεώστες διάφοροι			26.644,54			36.120,78
12. Λογαριασμοί Προκ/λών και Πιστώσεων			156,28			0,00
			<b>615.281,89</b>			<b>927.539,95</b>
1.Ταμείο			7.973,79			15.408,93
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			99.800,07			128.898,79
			<b>107.773,86</b>			<b>144.307,72</b>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)			<b>4.695.837,87</b>			<b>4.912.153,91</b>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						
1. Έξοδα επόμενης χρήσης			1.125,00			0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			1.109,01
3. Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί ενεργητικού			0,00			2.282,52
			<b>1.125,00</b>			<b>3.391,53</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<b>4.779.438,07</b>			<b>5.011.489,05</b>

**Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>	
I. Μετοχικό κεφάλαιο (334.000 μετοχές των € 10,00 εκάστη)		
1.Καταβλημένο	<b>3.340.000,00</b>	<b>2.300.000,00</b>
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	<b>144.557,81</b>	<b>143.738,05</b>
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	15.575,40	0,00
Υπόλοιπο ζημίας χρήσεως εις νέο	0,00	-812.691,35
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		
1. Καταθέσεις μετόχων	0,00	1.550.000,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ+ΑΥ+ΑΥΙ)	<b>3.500.133,21</b>	<b>3.181.046,70</b>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8.Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	<b>610.200,00</b>	<b>678.000,00</b>
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	247.574,61	407.299,98
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)	105.802,40	48.329,99
3.Τράπεζες - Λ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0,23	0,00
4.Προκαταβολές πελατών	15.973,90	31.578,83
5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	30.694,87	55.450,39
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	52.553,69	63.765,31
7.Μακρ/σμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμ. χρήση	67.800,00	58.333,35
11.Πιστωτές διάφοροι	<b>147.972,11</b>	<b>485.171,32</b>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΠ)	<b>668.371,81</b>	<b>1.149.929,17</b>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΤ+ΓΠ)	<b>1.278.571,81</b>	<b>1.827.929,17</b>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	733,05	2.513,18
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)</b>	<b>4.779.438,07</b>	<b>5.011.489,05</b>

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ**  
**31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
	<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		3.428.227,96		4.579.444,23
Μείον: Κόστος πωλήσεων		2.534.280,82		3.505.501,65
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		893.947,14		1.073.942,58
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		2.211,85		34.298,55
Σύνολο		896.158,99		1.108.241,13
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		207.509,55		235.261,09
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		654.168,97		742.097,08
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		34.480,47		977.358,17
<b>ΠΑΛΕΟΝ:</b> 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		2.022,65		21.764,36
<b>Μείον:</b> 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		4.144,22		59.961,87
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		32.358,90		(38.197,51)
<b>II. ΠΑΛΕΟΝ:</b> Έκτακτα αποτελέσματα				92.685,45
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		645,97		0,94
2. Έκτακτα Κέρδη		12.928,31		0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		2.454,37		8.638,00
		16.028,65		8.638,94
<b>Μείον :</b>				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		381,02		7.589,35
2. Έκτακτες ζημιές		1.460,07		0,00
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		2.002,76		38,66
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		14.465,54		19.296,89
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		30.078,16		26.924,90
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>				(18.285,96)
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		45.489,23		32.416,19
Μείον : Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτ. κόστος		45.489,23		32.416,19
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>		<b>30.078,16</b>		<b>74.399,49</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	30.078,16
(-):Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (Ζημιών) προηγ.χρήσεων	-2.979,86	-866.308,13
Σύνολο	27.098,30	-791.908,64
Μείον : 1. Φόρος εισοδήματος	10.703,14	20.782,71
Κέρδη προς διάθεση / Ζημιές εις νέο	<b>16.395,16</b>	<b>-812.691,35</b>
<b>Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:</b>		
1. Τακτικό Αποθεματικό	819,76	0,00
2. Υπόλοιπο Κερδών εις νέον	15.575,40	0,00
	<b>16.395,16</b>	<b>0,00</b>

**Σημειώσεις:1)** Έγινε αναμόρφωση κονδυλίου της προηγούμενης χρήσης, προκειμένου να καταστεί ομοειδές και συγκρίσιμο με το αντίστοιχο κονδύλιο της κλειόμενης χρήσεως. Ανάλυση παρατίθεται στο Προσάρτημα.  
**2)** Στην παρούσα χρήση και με την από 03.12.2012 απόφαση της Έκτακτης αυτόκλητης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, έγινε αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ποσού € 1.850.000,00 και ταυτόχρονη μείωση ποσού € 810.000,00 για ισόποση απόσβεση σωρευμένης ζημίας.( Γ.Ε.ΜΗ Κ.Α.Κ 28710/28.12.12)

Θεσσαλονίκη 10/05/013

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ-ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ**

**ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ**  
Α.Δ.Τ. Σ 760152

**ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**  
Α.Δ.Τ. ΑΚ 300181

**ΣΙΜΟΥ ΠΗΝΕΛΟΠΗ**  
Α.Α.Αδείας Α΄τάξης 5521

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**  
**Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρίας « ΑΦΟΙ ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ Α.Β.Ε.Ε. »**

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων** Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΑΦΟΙ ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ Α.Β.Ε.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 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 καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται 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 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 επιλεγόμενες 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 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 έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα: **1)** Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 82.700,00 με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 82.700,00 ευρώ, τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 82.700,00 και τα αποτελέσματα χρήσης μειωμένα κατά € 2.700,00 ευρώ. **2)** Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχο μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος (1) και τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος (2) που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΑΦΟΙ ΜΑΡΙΟΓΛΟΥ Α.Β.Ε.Ε.» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή 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. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων** α) Η μη διανομή μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στην οποία πρέπει να εκπροσωπείται το (70%) του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας. (β) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Θεσσαλονίκη 29 Μαΐου 2013

**Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ**



Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε μέλος της Crowe Horwath International  
 Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα  
 Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

**ΙΩΑΝΝΑ ΚΩΝ. ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΠΟΥΛΟΥ**  
ΑΜ. Σ.Ο.Ε.Α.17081