

ΜΑΝΤΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012- 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.ΜΑΕ 48815/03/Β/01/55(08)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ αξία	Αξία κήσεως	Αποσβέσεις	Αναποσβ αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	1.349.766,23	1.313.223,79	36.542,44	1.335.269,00	1.299.208,34	36.060,66	I. Κεφάλαιο Μετοχικό		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.349.766,23	1.313.223,79	36.542,44	1.335.269,00	1.299.208,34	36.060,66	(103.490 μετοχές των 14,67 ευρώ)		
							1. Καταβλημένο	1.518.198,30	1.518.198,30
Γ. ΠΑΠΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							2. Οφειλόμενο	1.518.198,30	1.518.198,30
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							II. Διαφορά από έκδοση με υπέρ το άρτο		
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	920.706,21	457.981,61	463.024,60	916.706,21	371.315,80	545.390,61	III. Διαφορές αναπροσαρμογής		
4. Μηχανήματα -τεχν. εγκατ.& λοιπός μηχ.ι	181.467,67	167.924,96	13.542,71	181.467,67	151.415,46	30.052,21	2. Διαφορές αναπλήσης αξίας λοιπών περ.στοιχ	0,00	0,00
5. Μεταφορικά μέσα	224.877,42	202.405,20	22.472,22	228.099,08	199.229,35	28.869,73	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	2.104.593,22	1.723.493,79	381.099,43	2.034.238,81	1.553.774,31	480.464,50	1. Τακτικό αποθεματικό	109.839,32	100.306,05
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	3.431.644,52	2.551.505,56	880.138,96	3.360.511,77	2.275.734,72	1.084.777,05	5. Αφορολόγητα αποθεμ.ειδικών διατάξεων	328.031,92	328.031,92
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ. χρηματ. απαιτήσεις				180.857,32		179.090,32	7. Αποτέλεσμα ειδικών διατάξεων	437.871,24	428.337,97
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				180.857,32		179.090,32	V. Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)				1.060.995,28		1.263.867,37	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	631.801,87	433.505,83
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων(ΑI+ΑIII+ΑIV+AV)	2.587.871,41	2.380.042,10
I. Αποθέματα							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Εμπορεύματα			1.480.072,85			1.911.269,57	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικ	204.318,67	174.379,12
			1.480.072,85			1.911.269,57	2. Λοιπές προβλέψεις	9.693,08	6.693,08
II. Απαιτήσεις							214.011,75	184.072,20	
1. Πελάτες		3.134.220,08			4.467.311,60	4.335.650,42	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μείον: Προβλέψεις		(203.903,86)			(131.661,18)		II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			2.930.316,22				1. Προμηθευτές	1.506.057,66	1.544.412,31
Χαρτοφυλάκιο			1.884,00			0,00	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολ)	17.435,43	4.454,96
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολ)			2.506.766,70			1.827.843,48	3. Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρ υποχρ.	5.912.146,72	6.222.892,87
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			185.953,00			105.681,38	4. Προκαταβολές πελατών	27.899,57	19.481,64
10. Επισφαλείς πελάτες και χρεώστες		56.054,29			71.480,21	0,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	347.309,13	344.915,41
Μείον: Προβλέψεις		(56.054,29)			(71.480,21)		6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	94.797,93	85.457,04
11. Χρεώστες διάφοροι			582.449,77			306.312,17	7. Μακρές υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	0,00	0,00
12. Λογάρ διαχειρίσεως προκ & πιστώσεων			52.892,57			52.114,07	10. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
			6.260.262,26			6.627.601,52	11. Πιστωτές διάφοροι	182.480,12	607.060,27
IV. Διαθέσιμα							8.088.126,56	8.828.674,50	
1. Ταμείο			31.514,61			27.826,65	8.088.126,56	8.828.674,50	
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.991.903,59			1.483.373,16	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+Δ)	8.088.126,56	8.828.674,50
			2.023.418,20			1.511.199,81			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			9.763.753,31			10.050.070,90			
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			49.295,55			45.590,77	2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	20.577,86	2.800,90
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			0,00	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	10.910.587,58	11.395.589,70
3. Λοιπά μεταβατικοί λογαί ενεργητικού-εκπτώσεις υπό διακανονισμό			0,00			0,00	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
			49.295,55			45.590,77	1. Διακούρα αλλοτρίων περιουσι στοιχείων	0,03	0,03
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			10.910.587,58			11.395.589,70	2. Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπράγιμ ασφαλ	11.421,00	164.921,00
			10.910.587,58			11.395.589,70	4. Λοιπά λογαριασμοί τάξεως	1.292,00	41.874,88
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							12.713,03	206.795,91	
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,03			0,03			
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγιμ ασφαλ			11.421,00			164.921,00			
4. Λοιπά λογαριασμοί τάξεως			1.292,00			41.874,88			
			12.713,03			206.795,91			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Α/86)
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	20.942.009,37	25.270.115,40
Μείον: Κόστος πωλήσεων	14.948.692,13	18.283.175,68
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	5.993.317,24	6.986.939,72
ΠΛΕΟΝ: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	15.869,99	4.736,15
Σύνολο ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	6.009.187,23	8.991.375,87
2. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	2.230.979,23	2.526.349,19
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	3.216.709,05	3.722.155,28
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	561.498,95	6.248.504,47
ΠΛΕΟΝ:		743.171,40
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	4.333,03	15.675,97
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	502.054,07	441.177,75
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	63.777,91	317.669,62
II. ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	304.187,47	130.238,75
2. Έκτακτα κέρδη		0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	625,18	5.437,26
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμεν. χρήσεων		
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.378,91	1.387,72
2. Έκτακτες ζημιές	0,10	6.051,09
3. Έξοδα προηγ. χρήσεων	52.812,73	60.745,35
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	54.191,74	88.184,16
67.491,85	67.491,85	
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	314.398,82	385.161,47
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	299.996,74	313.846,46
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτουργ. κόστος	299.996,74	313.846,46
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	314.398,82	385.161,47

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Α/88)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές) χρήσης	314.398,82	385.161,47
(+) Υπόλοιπο κερδών προηγούμενων χρήσεων	433.505,83	500.000,00
(-) Διαφορές φορολογ. ελέγχου προηγ. χρήσεων	17.163,82	(288.186,26)
Μείον: 1. Φόρος Εισοδήματος	(123.733,43)	(154.663,38)
2. Λοιπά μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος φόροι		(28.806,00)
Κέρδη προς διάθεση	641.335,14	433.505,83
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	9.533,27	0,00
2. Μερίσματα	0,00	0,00
7. Αμοιβές από ποσοστά μελών Δ.Σ.	0,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	631.801,87	433.505,83
	641.335,14	433.505,83

Φυλή Αττικής, 20/4/2013

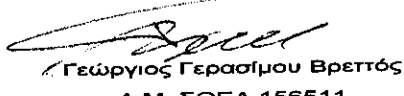
Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος:  Χαράλαμπος Κρομπίδας, Α.Δ.Τ.ΑΗ 272187

Η Οικονομική Διευθύντρια:  Αλεξάνδρα Ρίδα Σίγιου, Α.Δ.Τ.ΑΙ 587332

Ο Λογιστής:  Απόστολος Μιρόκου, Αρ. Λογιστ. Α' Τάξης 49300

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΜΑΝΤΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΕ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχθηκε η ανωτέρω οικονομική κατάσταση της εταιρείας «ΜΑΝΤΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΕ», 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 42^α έως και 43^γ του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτές έχουν τροποποιηθεί με τις εσωτερικές διατάξεις 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 απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να 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 μας σκοπώ το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατά το πιασά και καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές πληροφορίες 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 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 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 προέκυψε ότι οι Φορολογικές δηλώσεις και τα Βιβλία της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις Φορολογικές Αρχές για τη διαχειριστική χρήση 2010 με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξεταστούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβασή του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει καμία πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό. Γνώμη με Επιφύλαξη. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΜΑΝΤΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΕ» κατά την 31^η 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 42^α έως και 43^γ του Κ.Ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 31 Μαΐου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Γερασίου Βρεττός
Α.Μ. ΣΟΕΛ 156511

FRS ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ
Χέυδεν 8 - Αθήνα 10434- ΑΜ.ΣΟΕΛ 160