

Ο Ρ Γ Α Ν Ι Σ Μ Ο Σ Μ Ε Σ Ω Ν Μ Α Ζ Ι Κ Η Σ Ε Π Ι Κ Ο Ι Ν Ω Ν Ι Α Σ Α.Ε.

ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗ, ΡΑΔΙΟΤΗΛΕΟΠΤΙΚΗ, ΕΚΔΟΤΙΚΗ, ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗ, ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕΣΩΝ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 18η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 32159/01ΝΤ/Β/94/1890-Γ.Ε.Μ.Η.121786701000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΛΗΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	1.760,82	1.760,81	0,01	1.760,82	1.760,81	0,01			
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	38.461,78	36.614,91	1.846,87	38.461,78	34.964,17	3.497,61			
	<u>40.222,60</u>	<u>38.375,72</u>	<u>1.846,88</u>	<u>40.222,60</u>	<u>36.724,98</u>	<u>3.497,62</u>			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις									
2. Δικαιώματα βιομηχ/κής ιδιοκτησίας	47.996,34	28.574,98	19.421,36	47.996,34	25.430,24	22.566,10			
	<u>47.996,34</u>	<u>28.574,98</u>	<u>19.421,36</u>	<u>47.996,34</u>	<u>25.430,24</u>	<u>22.566,10</u>			
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις									
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	78.152,58	21.110,17	57.042,41	78.152,58	14.766,59	63.385,99			
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις	463.141,35	414.355,14	48.786,21	461.991,35	389.675,56	72.315,79			
5. Μεταφορικά μέσα	21.592,08	6.311,96	15.280,12	12.925,25	3.584,63	9.340,62			
6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλισμός	275.611,42	260.367,24	15.244,18	274.092,82	246.932,08	27.160,74			
	838.497,43	702.144,61	136.352,92	827.162,00	654.958,86	172.203,14			
Σύνολο Ακινήτων (Γ+II)	<u>886.493,77</u>	<u>730.719,49</u>	<u>155.774,28</u>	<u>875.158,34</u>	<u>680.389,10</u>	<u>194.769,24</u>			
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις									
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			60.000,00			60.000,00			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			12.922,00			12.922,00			
			<u>72.922,00</u>			<u>72.922,00</u>			
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+II+III)			<u>228.696,28</u>			<u>267.691,24</u>			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Αποθέματα									
1. Εμπορεύματα			6.018,21			2.063,81			
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή-Υποπροϊόντα και Υπολείμματα			4.000,04			3.498,46			
			<u>10.018,25</u>			<u>5.562,27</u>			
II. Απαιτήσεις									
1. Πελάτες			1.432.529,18			1.775.719,45			
2. Γραμμάτια εισπρακτέα									
- Χαρτοφυλακίου			0,00			0,00			
3α. Επιταγές εισπρακτέες									
- Χαρτοφυλακίου		12.800,00			16.859,44				
- Στις τράπεζες σε εγγύηση		768.995,22			1.153.996,38				
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση		17.810,77	799.605,99		61.297,22	1.232.153,04			
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως			3.843.406,86			3.843.406,86			
11. Χρεώστες διάφοροι			146.377,20			178.847,45			
12. Λογισμοί διαχ.πρ.κ. & πιστώσεων			6.391,40			4.373,31			
			<u>6.228.310,63</u>			<u>7.034.500,11</u>			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			2.282,03			1.964,72			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			6.014,59			52.695,08			
			<u>8.296,62</u>			<u>54.659,80</u>			
Συν.Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Δ+II+IV)			<u>6.246.625,50</u>			<u>7.094.722,18</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			<u>6.477.168,66</u>			<u>7.365.911,04</u>			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ									
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			44,00			44,00			
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			1.394.020,58			4.110.283,32			
			<u>1.394.064,58</u>			<u>4.110.327,32</u>			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	4.150.050,72	5.341.759,15
Μείον: Κόστος πωλήσεων	2.314.145,59	2.932.578,72
Μικτά απόσπασμα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	1.835.905,13	2.409.180,43
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	41.000,00	60.111,00
Σύνολο	<u>1.876.905,13</u>	<u>2.469.291,43</u>
ΜΕΙΟΝ:		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	299.322,28	400.480,73
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	781.112,36	848.936,85
Μερικά απόσπασμα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείον):		
1. Έσοδα συμμετοχών	0,00	30.000,00
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	56,22	0,00
Μείον:		
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	196.266,99	221.012,91
Ολικά απόσπασμα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα	5.844,02	67,38
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		
Μείον:		
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	22.414,83	19.640,16
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	127.826,09	375.680,26
Οργανικά και έκτακτα απόσπασμα (κέρδη ή ζημιές)	455.862,82	633.607,90
ΜΕΙΟΝ:		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	51.981,13	56.739,92
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ.στο λειτ.κόστος	51.981,13	56.022,55
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ	<u>455.862,82</u>	<u>633.607,90</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ

ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	455.862,82	633.607,90
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ.χρήσεων	2.932.578,72	169.288,36
Σύνολο	<u>3.388.441,54</u>	<u>802.896,26</u>
Μείον:		
1. Φόρος εισοδήματος	99.940,32	139.409,12
2. Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
	<u>1.018.398,54</u>	<u>663.487,14</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	1.011,10
2. Πρώτο μέρισμα	0,00	0,00
3. Πρόσθετο μέρισμα	0,00	0,00
6. Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00
7. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	1.018.398,54	662.476,04
	<u>1.018.398,54</u>	<u>663.487,14</u>

ΚΑΛΛΙΘΕΑ 20/03/2013

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
και Διευθύνων Σύμβουλος

Το Μέλος

Η Προϊσταμένη Λογιστήριου

Η Λογίστρια

ΣΩΤΗΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ 630985

ΔΗΜΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΖ 037966

ΤΡΑΓΑΖΙΚΗ ΠΑΝΑΓΙΟΥΛΑ
ΑΡ.ΑΔ. 50771 Α ΤΑΞΗΣ

ΒΑΒΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ
ΑΡ.ΑΔ. 2728 Γ ΤΑΞΗΣ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΜΕΣΩΝ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΑΕ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαρτήμα.

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^ο έως και 43^ο 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 ανακριβεία, 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 μας με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακριβεία.

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 ανακριβείας 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 Γνώμη με Επιφύλαξη
Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι 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 235.000, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 235.000 ευρώ και το Ίδιο Κεφάλαιο να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 235.000.

Γνώμη με επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις 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 «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΜΕΣΩΝ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΑΕ» 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 42^ο έως και 43^ο του κωδ.Ν. 2190/1920.

Έμφαση Θεμάτων
Επισημαίνουμε την προσοχή σας στα εξής:
1) Στις σημειώσεις 59 του προσαρτήματος όπου περιγράφεται ότι το συνολικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Απατήσεις κατά οργάνων διοικήσεως», ευρώ 3.843.406,86 προήλθε από την διαφορά λογιστικών υπολοίπων με τα αντίστοιχα πραγματικά των λογαριασμών διαθεσίμων και αδύνατων, κατά την ημερομηνία αλλαγής διαχείρισης 13/11/2006 και εξής. Για την εξασφάλιση της ανωτέρω απαίτησης η εταιρεία έχει καταθέσει μίσθια κατά του τότε Δ/ντος Συμβούλου, αγωγή καθώς και αίτηση Αιμώδους ασφαλιστικών μέτρων.
2) Στις σημειώσεις 7γ του προσαρτήματος όπου περιγράφεται ότι δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με την ανέλεγκτη φορολογική χρήση 2010, διότι δεν αναμένεται να προκύψουν σημαντικές διαφορές φορολογικού ελέγχου.
3) Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου 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.

Αθήνα, 08/04/2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Σαμουήλ Χ. Ελευθέριος
Αρ Μ ΣΟΕΛ 37321
ΣΟΛ αεαε
Φ. Νέγρη 3, Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ εταιρείας 125

