M A L C O A. E.

ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 12Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/12 - 31/12/12) Α.Ρ.Μ.Α.Ε. : 45841/01/Β/00/226 - ΑΡ. ΓΕΜΗ : 122023601000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011		
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	3.073,68	3.073,67	0,01	3.073,68	3.073,67	0,01
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	16.147,44	16.147,43	0,01	16.147,44	16.147,43	0,01
	19.221,12	19.221,10	0,02	19.221,12	19.221,10	0,02
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	965.566,58	0,00	965.566,58	798.888,18	0,00	798.888,18
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.157.069,76	211.193,93	945.875,83	1.076.038,33	161.930,61	914.107,72
4.Μηχανήματα-Τεχν.Εγκαταστάσεις	11.524,69	11.514,53	10,16	11.524,69	10.220,05	1.304,64
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	655,76	655,73	0,03	655,76	655,73	0,03
7. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	71.100,57	0,00	71.100,57	39.641,84	0,00	39.641,84
Σύνολο ακινητοποιήσεων	2.205.917,36	223.364,19	1.982.553,17	1.926.748,80	172.806,39	1.753.942,41
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού			1.982.553,17			1.753.942,41
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			0,00			123.000,00
11. Χρεώστες Διάφοροι			3.928,00			59.486,49
Σύνολο απαιτήσεων			3.928,00			182.486,49
ΙΙΙ.Χρεόγραφα						
1.Μετοχές			9.688,68			36.401,00
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			13.138,63			35.946,48
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			271.926,46			150.269,61
Σύνολο Διαθεσίμων			285.065,09			186.216,09
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού			298.681,77			405.103,58
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			2.281.234,96			2.159.046,01

Η τελευταία αναπροσαρμογή γηπέδων-κτιρίων έγινε την 31-12-12

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2011
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Κεφάλαιο μετοχικό (117.800 x 10 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	1.178.000,00	1.178.000,00
ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπερ το άρτιο		
1. Καταβλημένη διαφορά από έκδοση μετοχών υπερ το άρτιο (20.000 x 40 ευρώ)	800.000,00	800.000,00
ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής-επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή ακινήτων	224.236,83	5,98
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	1.110,91	1.110,91
7.Μείον : Ζημιές από αποτίμηση χρεογράφων	(41.041,32)	(14.329,00)
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών/ζημιών χρήσης εις νέον	(2.125,86)	10.819,40
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	2.160.180,56	1.975.607,29
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Δάνεια τραπεζών	79.349,89	117.608,89
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	79.349,89	117.608,89
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	0,00	70,11
3. Τράπεζες λογ/σμοι βραχ/σμων υποχρεώσεων	38.016,51	27.391,11
5. Υποχρεώσεις από φόρους, τέλη	2.988,00	34.470,61
11. Πιστωτές διάφοροι	700,00	3.898,00
Σύνολο Βραχυπροθ.Υποχρεώσεων	41.704,51	65.829,83
Σύνολο Υποχρεώσεων	121.054,40	183.438,72
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.281.234,96	2.159.046,01

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011	
ΙΙ. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		0,00		100.000,00
Μείον : Κόστος πωλήσεων		0,00		1.527,02
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		0,00		98.472,98
Πλέον άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		61.134,57		59.034,91
Σύνολο		61.134,57		157.507,89
Μείον : Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		69.252,91		66.710,81
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		(8.118,34)		90.797,08
Μείον : 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		4.903,03		7.373,22
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμετάλλευσης		(13.021,37)		83.423,86
ΙΙ. Πλέον : Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Πλέον Εκτακτα & Ανόργανα Εσοδα	76,11		1.216,80	
2. Μείον Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	0,00	76,11	0,00	1.216,80
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα		(12.945,26)		84.640,66
Μείον : Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	40.590,40		37.766,77	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	40.590,40	0,00	37.766,77	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη/ζημίες) ΧΡΗΣΗΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		(12.945,26)		84.640,66

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) χρήσης	(12.945,26)	84.640,66
(+)Υπόλοιπο κερδών προηγ. χρήσεων	10.819,40	(68.205,00)
(-)Φόρος εισοδήματος	0,00	5.025,98
Κέρδη/ Ζημίες προς διάθεση	(2.125,86)	11.409,68
Η διάθεση των κερδών/ζημιών γίνεται ως εξής :		
Τακτικό αποθεματικό	0,00	590,28
Κέρδη/ Ζημίες εις νέον	(2.125,86)	10.819,40
	(2.125,86)	11.409,68

Αθήνα, 21-05-2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ	Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΑΛΙΟΣ	ΚΑΛΛΙΟΠΗ ΚΑΛΑΜΑΤΙΑΝΟΥ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΟΥΛΑΚΗΣ
ΑΔΤ ΑΙ 016688/09	ΑΔΤ ΑΙ 501698/10	ΑΔΤ Σ713989/99

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «MALCO ΑΕ, Ανώνυμη Τεχνική - Κτηματική & Εμπορική Εταιρεία»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «MALCO ΑΕ, Ανώνυμη Τεχνική - Κτηματική & Εμπορική Εταιρεία», που 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 προσάρτημα.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση της εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόσθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Η αποτίμηση των χρεογράφων (μετοχές της Τράπεζας PROBANK) έγινε με βάση τον Ισολογισμό αυτής, της 31-12-2012.

Γνώμη

Με τις εξαιρέσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στις προηγούμενες παραγράφους, κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για την χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας εφιστούμε την προσοχή σας στο ότι , οι φορολογικές δηλώσεις για τη χρήση 2010 έως και 2012 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές με συνέπεια να υπάρχει ενδεχόμενο επιβολής προσθέτων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις στα πλαίσια των οριζομένων από τα άρθρα 37 και 43^{α} του Κ.Ν. 2190/20.

Αθήνα, 21 Μαϊου 2013

ΚΜΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.	Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ
	Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13881