

ΤΡΟΧΟΚΙΝΗΣΗ Α.Ε.Β.Ε.										
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 25η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)										
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ: 12454779000										
(Βάσει της Απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 28/06/2013 περί αναμόρφωσης των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2012)										
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2011	
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΧ. ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΣΙΑ				Δ. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ										
1. ΕΞΟΔΑ ΠΡΩΤΗΣ & ΠΡΩΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤ.	17.189.79	17.189.40	0.39	15.209.00	15.208.65	0.35	I. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
	17.189.79	17.189.40	0.39	15.209.00	15.208.65	0.35	(217.000 ΜΕΤΟΧΕΣ x 2,94 ΕΥΡΩ)			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. ΚΑΤΑΒΕΒΗΜΕΝΟ	637.980,00	637.980,00	
II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							IV. ΑΠΟΣΒΗΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
3. ΚΤΙΡΙΑ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	67.592.79	67.214,22	378,57	67.162.79	66.481,13	681,66	1. ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΣΒΗΜΑΤΙΚΟ	161.636,46	151.268,24	
4. ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ - ΤΕΧΝ. ΕΓΚΕΣΕΙΣ & ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ. ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	13.546,80	13.546,67	0,13	13.546,80	13.546,67	0,13	161.636,46	151.268,24		
5. ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	18.848,76	16.449,49	2.399,27	18.848,76	15.526,51	3.322,25				
6. ΕΠΙΓΡΑΦ. & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	156.796,49	156.793,40	3,09	155.954,78	155.951,74	3,04	V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ			
							ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΡΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΕΙΣ ΝΕΟΝ	192.202,30	-	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (Γ II)	256.784,84	254.003,78	2.781,06	255.113,13	251.106,05	4.007,08		192.202,30		
II I. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΆΛΛΕΣ ΜΙΚΡΟΠΡΟΒΕΣΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΕΣ							ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (A I + A IV + A V)	991.818,76	789.248,24	
7. ΛΟΙΠΕΣ ΜΙΚΡΟΠΡΟΒΕΣΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΕΣ		9.900,09			10.196,15					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ II + Γ III)		12.681,15			14.203,23					
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I. ΑΠΟΣΒΗΜΑΤΑ							II. ΒΡΑΧΥΠΡΟΒΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
1. ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ		940.179,84			969.133,83		1. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	583.258,97	740.388,82	
II. ΔΙΑΤΗΡΗΣΕΙΣ							2α. ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΜΕΝΕΣ	15.008,65	7.503,00	
1. ΠΕΛΑΤΕΣ		520.423,04			583.146,28		3. ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΟΓΩΦΟΡΟΥ ΒΡΑΧΥΠΡ. ΥΠΟΧΡ.	885.417,53	822.862,79	
2. ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΡΑΚΤΕΣ		15.460,92			14.511,62		4. ΠΡΟΚΑΤΩΒΕΣ ΠΛΑΤΩΝ	1.681,00	11.158,01	
3α. ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΡΑΚΤΕΕΣ		498.618,91			773.572,62		5. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	129.362,99	125.234,54	
10. ΕΠΙΦΑΝΕΙΣ - ΕΠΙΔΟΧΗ ΠΕΛΑΤΕΣ							6. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	13.618,00	18.296,90	
11. ΧΡΕΩΣΤΕΣ		283.600,21			242.447,25		10. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΑΗΡΩΤΕΣ		180.590,72	
ΜΕΙΩΝ - ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		782,79			782,79		11. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	38.099,00	2.501,91	
11. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ		282.817,42			241.664,46			1.666.445,94	1.908.116,69	
12. ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΠΡΟΚΛΩΝ & ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ		73.100,10			50.313,38		ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Γ II)	1.666.445,94	1.908.116,69	
		1.077,50			1.077,50					
		1.391.487,89			1.664.286,08					
IV. ΔΙΑΒΕΣΙΜΑ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
1. ΤΑΜΕΙΟ		78.595,77			29.287,21		2. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ	1.271,93	2.008,81	
3. ΚΑΤΑΒΕΣΕΙΣ ΟΝΕΩΣ & ΠΡΟΒΕΣΜΩΣ		204.447,94			19.733,62			1.271,93	2.008,81	
		283.043,71			49.020,83					
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ I + Δ II + Δ IV)		2.614.711,44			2.682.440,72					
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ										
1. ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		3.844,17			2.729,44					
2. ΕΞΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		29.399,48			2.729,44					
		32.143,65			2.729,44					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)		2.659.536,63			2.699.373,74		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Γ + Δ)	2.659.536,63	2.699.373,74	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ			
4. ΛΟΙΠΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ		4.098,46			4.098,46		4. ΛΟΙΠΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	4.098,46	4.098,46	
Σημείωση: Η διανομή κερδών τελεί υπό την έγκριση του 70 % της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.										
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΙΣΜΩΝ ΑΠΟΤΙΠΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)							ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΕΞΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΕΛΗΣΗΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2012		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2011	
ΚΥΚΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (ΠΩΛΗΣΕΙΣ)	3.656.742,53			3.703.533,67			292.205,65		259.444,21	
ΜΕΙΩΝ : ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	2.621.298,96			2.715.241,42			56.635,03		49.275,72	
ΜΙΚΤΑ ΚΕΡΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	1.035.443,57			988.292,25			202.570,52		190.168,49	
ΠΛΕΟΝ : ΆΛΛΑ ΕΞΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	35.161,29			7.508,15						
ΣΥΝΟΛΟ	1.070.606,96			994.800,40						
ΜΕΙΩΝ : 1. ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	256.058,07			227.864,34			10.368,22		9.577,77	
3. ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓ. ΔΙΑΔΕΞΗΣ	466.817,96			665.412,27						
ΜΕΡΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	347.730,93			329.388,13						
ΜΕΙΩΝ : 3. ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	70.457,33			71.591,30			192.202,30		-	
ΠΛΕΟΝ : 4. ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	173,42			84,00			202.570,52		190.168,49	
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	277.447,02			297.880,83						
II. ΠΛΕΟΝ - ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ										
3. ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	-			78,74						
ΜΕΙΩΝ : 1. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	41,20			54,77						
3. ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	511,52			9,15						
4. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	17.688,75			17.961,44						
ΟΡΓΑΝΙΚΑ & ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ)	259.205,55			239.444,21						
ΜΕΙΩΝ : ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	4.878,48			4.346,52						
ΜΕΙΩΝ : ΟΙ ΑΠΟ ΑΥΤΕΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ	4.878,48			4.346,52						
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΧΡΗΣΗΣ	259.205,55			239.444,21						
ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΤΗ										
Προς τους κ.κ. Μελώδες της "ΤΡΟΧΟΚΙΝΗΣΗ Α.Ε.Β.Ε."										
Επί των αναμορφωμένων οικονομικών καταστάσεων βάσει της απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 28.6.2013										
Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΤΡΟΧΟΚΙΝΗΣΗ Α.Ε.Β.Ε.», οι οποίες αποστέλλονται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάσταση 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 κ.ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάσταση 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 ελεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμφωνήσουμε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάσουμε και διενεργήσουμε 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 ηλεκτρικών 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 εστιάσει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάσταση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ηλεκτρικών διαδικασιών καταλλήλων 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 ουσιώδους παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ηλεκτρικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ηλεκτρικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη. Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι εφόσον 1. Στις απαιτήσεις περιλαμβανόμενες από τις απαιτήσεις σε καλύτερη από την προηγούμενη χρήση συνολικού ποσού ευρώ 360.000,00 περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον κ.ν. Ν.2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας για την κάλυψη ζημιών από τη μη ικανοποίηση των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει σχηματιστεί ύψωση πρόβλεψη. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία των απαιτήσεων και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 360.000,00 και τα αποτελέσματα της τρέχουσας και των προηγούμενων χρήσεων αυξημένα κατά ευρώ 10.000,00 και ευρώ 350.000,00 αντίστοιχα. 2. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον κ.ν. Ν.2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31 ^η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 58.000,00 περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται ύψωση αυξημένα, τα αποτελέσματα της τρέχουσας και των προηγούμενων χρήσεων αυξημένα κατά ευρώ 5.000,00 και ευρώ 53.000,00 αντίστοιχα. 3. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας για τις χρήσεις που έληξαν από τις 31.12.2007 έως και τις 31.12.2012 δεν έχουν εξοφληθεί από τις φορολογικές αρχές. Οι εκ τμήσεως φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυχισμών, που πιθανόν να καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο, και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για το ποσό αυτό. Κατά συνέπεια, δεν έχουμε διασφαλίσει εύλογη βεβαιότητα σχετικά με την εκτίμηση της τυχόν απαιτούμενης πρόβλεψης. Γνώμη με Επιφύλαξη. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογη, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΤΡΟΧΟΚΙΝΗΣΗ Α.Ε.Β.Ε.» 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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42 ^ο έως και 43 ^ο του κ.ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων. Επιληθέντα τα συμφωνία και την αντιμετώπιση 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, 17 Ιουλίου 2013										
Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής										
Εισηγητής Α. Αντωνίου										
Α.Μ. ΣΟΕΛ 34341										
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.										
μέλος της Crowe Horwath International										
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα										
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125										