ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΡΓΩΝ ΤΟΥ ΛΟΓΟΥ ΣΥΝ ΠΕ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011		
	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						
1 Εξοδα ιδρυσεως & α' εγκαταστασεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Λοιπα εξοδα εγκαταστασεως	187 219,56	186 042,41	1 177,15	188 481,11	188 480,81	0,30
	187 219,56	186 042,41	1 177,15	188 481,11	188 480,81	0,30
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
IV Ενσώματες ακινητοποιησεις						
1 Γηπεδα-Οικοπεδα	20 736,50	0,00	20 736,50	0,00	0,00	0,00
3 Κτιρια & τεχνικα εργα	229 264,50	0,00	229 264,50	0,00	0,00	0,00
4 Μηχανηματα-τεχνικες εγκαταστασεις & λοιπος υλικος εξοπλισμος	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Μεταφορικα μεσα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Επιπλα & λοιπος εξοπλισμος	65 049,30	58 094,47	6 954,83	60 988,24	53 407,72	7 580,52
Σύνολο ενσωματων ακινητοποιησεων	315 049,30	58 094,47	256 954,83	60 988,24	53 407,72	7 580,52
IV Συμμετοχες & αλλες μακροπροθεσμες χρηματοοικονομικες απαιτησεις						
7 Λοιπες μακροπροθεσμες απαιτησεις			4 000,00			4 000,00
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ.Ι+Γ.ΙΙ)			260 954,83			11 580,52
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι Αποθεματα						
1. Πελατες			1 297 026,02			1 010 990,28
3α Επιταγες εισπρακτεες			145 467,10			32 677,25
3β Επιταγες σε καθυστερηση			0,00			0,00
11 Χρεωστες διαφορα			49 933,50			137 846,32
12 Λογ. διαχειρισης προκληθεν & πιστωτεων			0,00			0,00
			1 494 245,02			1 181 513,85
IV Χρεογραφα						
2 Ομολογο			0,00			0,00
			0,00			0,00
IV Διαθεσιμα						
1 Ταμειο			13 245,94			40 904,77
3 Καταθεσεις ουσεως & προθεσμιας			7 794 695,48			6 784 783,11
			7 807 941,42			6 825 687,88
Σύνολο κυκλοφορουν-ος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			9 302 187,44			8 007 201,74
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			9 564 319,42			8 018 782,56

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι Κεφαλαιο συνεταιρισμου	7 170,52	6 425,52
IV Αποθεματικό Κεφαλαιου		
1 Τακτικό αποθεματικό	2 108,23	2 108,23
2 Αποθεματικό Καταστατικου	27 044,55	27 000,55
4 Ειδικο αποθεμαικό	18 974,07	18 974,07
	48 126,85	48 082,85
V Αποτελεσματα εις νέο		
Υπολοιπο κερδων(ζημιων) χρησεως εις νεο	0,00	0,00
Υπολοιπο ζημιων προηγουμενων χρησεων	0,00	0,00
	0,00	0,00
Σύνολο ιδιων κεφαλαιων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	55 296,37	54 508,37
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ Βραχυπρόθεσμες υποχρεωσεις		
1 Προμηθευτες	31 129,53	68 592,64
2α Επιταγες πληρωτεες	47 526,94	32 929,99
4 Προκαταβολες πελατων	0,00	0,00
5 Υπαλληλοι απο φορους-τελη	30 351,57	31 144,85
5 Ασφαλιστικοι Οργανισμοι	4 175,29	1 091,02
11 Πιστωτες διαφορα	9 295 765,72	7 840 519,69
Σύνολο βραχ.-πρόθεσμων υποχρεωσεων	9 509 018,05	7 964 274,19
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	9 564 319,42	8 018 782,56

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ"
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012		Ποσα προηγούμενης χρήσεως 2011	
Ι. Αποτελεσματα εκμεταλλευσεως				
Κυκλος εργασιων		3 217 602,52		3 011 003,01
Μειον: Κοστος πωλησεων		2 891 792,83		2 689 438,95
Μικτα αποτελεσματα (κερδη) εκμεταλλευσεως		325 809,69		321 564,06
Πλεον: Αλλα εσοδα εκμεταλλευσεως		0,00		0,00
Σύνολο		325 809,69		321 564,06
ΜΕΙΟΝ: 1 Εξοδα διοικητικης λειτουργιας	669 739,28		552 491,43	
3 Εξοδα λειτουργιας διαθεσης	0,00	669 739,28	0,00	552 491,43
Μικτα αποτελεσματα (ζημιες) εκμεταλλευσεως		-343 929,59		-230 927,37
ΠΛΕΟΝ: 4 Πιστωτικοι τοκοι & συναφη εσοδα	344 503,47		293 276,40	
Μειον: 3 Χρεωστικοι τοκοι & συναφη εξοδα	573,88	343 929,59	2 064,03	291 212,37
Ολικα αποτελεσματα (ζημιες) εκμεταλλευσεως		0,00		285,00
ΙΙ.ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελεσματα				
1 Εκτακτα & συναφη εσοδα	0,00		0,00	
Μειον				
1 Εκτακτα & συναφη εξοδα	0,00		0,00	
3 Εξοδα προηγουμενων χρησεων	0,00	0,00	285,00	-285,00
Οργανικα & εκτακτα αποτελεσματα (ζημιες)		0,00		0,00
ΜΕΙΟΝ:				
Σύνολο αποσβεσεων παγιων στοιχειων	5 248,35		41 116,06	
Μειον: Οι απο αυτες ενσωματωμενες στο Μεταφορικό κόστος	5 248,35	0,00	41 116,06	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημιά) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		0,00		0,00

Αθήνα, 31 Μαρτίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ
ΠΑΝΤΕΛΕΗΣΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 219270

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ
ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΤΙΚΑΣΣΗΣ ΘΩΜΑΣ
ΑΔΤ. ΑΕ 036194

ΠΑΤΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ
ΚΑΒΟΥΚΑ Χ. ΝΙΚΟΛΕΤΤΑ
ΑΔΤ. Ν 181377
ΑΡ.ΑΔ.ΟΕΕ. Α 64042

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Συνεταιρισμού Περιορισμένης Ευθύνης «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΡΓΩΝ ΤΟΥ ΛΟΓΟΥ»

Ελεγξαν τις συνημμενες Οικονομικες Καταστασεις του Συνεταιρισμού Περιορισμένης Ευθύνης «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΡΓΩΝ ΤΟΥ ΛΟΓΟΥ», που αποτελουνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβριου 2012 και τις καταστασεις αποτελεσματων χρησεως του ιδιου την ημερομηνια αυτη, καθως και το προσαρτημα.

Ευθυνη της Διοικησης και τις Οικονομικες Καταστασεις

Η διοικηση ειναι υπευθυνη για την καταρτιση και ειλικρινη παρουσιαση αυτων των οικονομικων καταστασεων συμφωνα με τα Λογιστικα Προτυπα που, προσαρμοσμενα από την Ελληνικη Νομοθεσια, αυτες και για εκεινες τις εσωτερικες δικλειδες που η διοικηση καθοριζει ως απαραιτητες ωστε να καθιστουν δυνατη η καταρτιση οικονομικων καταστασεων απαλλαγμενων από ουσιωδη ανακριβεια που οφειλεται ειτε σε απατη ειτε σε λαθος.

Ευθυνη του Ελεγκτη

Η δικη μας ευθυνη ειναι να εκφρασουμε γνωμη επι αυτων των οικονομικων καταστασεων με βαση τον ελεγχο μας. Διενηργησαμε τον ελεγχο μας συμφωνα με το Διεθνη Προτυπο Ελεγχου. Το προτυπο αυτο απαιτει να συμμορφωνομαστε με κανονες δεοντολογιας, καθως και να σχεδιασουμε και διενεργουμε τον ελεγχο με σκοπο την επιτευξη ευλογης διασφαλισης ως προς το εαν οι οικονομικες καταστασεις ειναι απαλλαγμενες από ουσιωδη ανακριβεια. Ο ελεγχος περιλαμβανει τη διενεργεια διαδικασιων για την αποκτηση ελεγκτικων τεκμηριων, σχετικα με τα ποσα και τις γνωστοποιησεις στις οικονομικες καταστασεις. Οι επιλογες διαδικασιων βασιζονται στην κριση του ελεγκτη περιλαμβανομενης της εκτιμησης των ενδεχομενων ανακριβειων των οικονομικων καταστασεων, που οφειλονται ειτε σε απατη ειτε σε λαθος. Κατα τη διενεργεια αυτων των εκτιμησεων ενδεχει, ο ελεγκτης εξετασει τις εσωτερικες δικλειδες που σχετιζονται με την καταρτιση και ειλικρινη παρουσιαση των οικονομικων καταστασεων της εταιρειας, με σκοπο τη σχεδιαση ελεγκτικων διαδικασιων καταλληλων για τις περιστασεις αυτες, αλλα χωρις με σκοπο την εκφραση γνωμης επι της αποτελεσματικοτητας των εσωτερικων δικλειδων της εταιρειας. Ο ελεγχος περιλαμβανει επισης την αξιολογηση της καταλληλοτητας των λογιστικων αρχων και μεθοδων που χρησιμοποιηθηκαν και του ευλογου των εκτιμησεων που εγιναν από τη διοικηση καθως και αξιολογηση της συνολικης παρουσιασης των οικονομικων καταστασεων. Πιστευουμε οτι τα ελεγκτικα τεκμηρια που εχουμε συγκεντρωσει ειναι επαρκη και καταλληλα για τη διαμορφωση της ελεγκτικης μας γνωμης.

Βαση για Γνωμη με Επιφυλαξη

Από τον ελεγχο μας προκυπτει τα εξης: 1) Ο Συνεταιρισμος οπως και στην προηγουμενη χρηση διαρκει το αποτελεσμα της εφησης με ποσο € 1.539.682,79 το οποιο καταφερθηκε στους πιστωτες διαφορες. Σημειωνουμε οτι το θεμα της διανομης δικαιωματων θα πρεπει να εγκριθει από την Γενικη Συνελευση των Μελων.

2) Δεν εχει σχηματιστει προβλεψη για προσαυξησεις φορου και προσαυξησεις σε σχεση με τις ανελεγκτες φορολογικες χρησεις 2007 εως 2012.

Γνωμη με Επιφυλαξη

Κατα τη γνωμη μας, εκτος από τις πιθανες επιπτωσεις των θεματων που μνημονευονται στην παραγραφο "Βαση για Γνωμη με Επιφυλαξη", οι συνημμενες οικονομικες καταστασεις παρουσιαζουν ειλικρινα, απο καθε ουσιωδη αποψη, την οικονομικη θεση του συνολου ρεπουν κατα τη 31 Δεκεμβριου 2012 και τη χρηματοοικονομικη του επιδοση για τη χρηση που ληξε την ημερομηνια αυτη συμφωνα με τα Λογιστικα Προτυπα που προσαρμοσμενα από την Ελληνικη Νομοθεσια.

Αθηνα, 31 Μαρτιου 2013

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath.

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ Η. ΜΠΟΝΙΑΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11051
Συνεργαζομενος Ορκωτος Λογιστης και Ο.Ε. μελος της Crowe Horwath International
Ομ. Νεμρε 3, 11257 Αθηνα
Αρ.Μ.ΤΟΕΑ 125