



## ΕΛΛΗΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΟΠΕ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2013 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2013

(Δημοσιευόμενα βάσει του ν.2190, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΠΧΑ)

(ποσά σε ευρώ)

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση Έδρας:	Μαρίνου Αντύπα 86-88, 163 46 Ηλιούπολη
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών:	2987/01/Β/86/2986
Αρμόδια Νομαρχία:	Αθηνών / Κεντρικός Τομέας / Δ/ση ΑΕ / Τμήμα 6ο
Ημερομηνία Σύνταξης των Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων:	6/12/2013
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστή:	Κωνσταντίνος Α. Τάκης
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
Τύπος Εκθέσης Επισκόπησης:	Γνώμη με Επιφύλαξη - Έμφαση θέματος
Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας :	<a href="http://www.hepo.gr">www.hepo.gr</a>
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Αλκιβιάδης Κалаμπόκης, Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος Χριστίνα Σακελλαριδίου, Αντιπρόεδρος Ελένη Αλβανού, Μέλος Βασίλης Θωμαΐδης, Μέλος Απόστολος Σπυρόπουλος, Μέλος Στυλιανός Θεοδουλίδης, Μέλος Αρτεμης Αγαπίδου, Μέλος

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.9.2013	30.9.2012
<b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>		
Κέρδη / (ζημιές) περιόδου προ φόρων	(59.641,18)	494.576,87
<b>Πλέον / μείον προσαρμογές για :</b>		
Αποσβέσεις	124.957,57	156.007,06
Προβλέψεις	329.799,05	(24.525,40)
Λοιπές μη ταμειακές λειτουργικές δραστηριότητες	(729,66)	(388,16)
Ζημιές από εκποίηση/διαγραφή παγίων	2.772,68	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	8.240,58	11.449,04
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(45.895,19)	21.878,69
<b>Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης</b>	<b>359.503,85</b>	<b>658.998,10</b>
<b>Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :</b>		
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	(530.617,35)	718.080,79
(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων (πλήν Τραπεζών)	(252.855,94)	(1.793.296,49)
(Μείωση) / Αύξηση υποχρέωσης παροχών στο προσωπικό λόγω συνταξιοδότησης	(166.805,61)	(529.464,49)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(6.445,58)	(11.449,04)
<b>Μεταβολές στο κεφάλαιο κίνησης</b>	<b>(956.724,48)</b>	<b>(1.616.129,23)</b>
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες</b>	<b>(597.220,63)</b>	<b>(957.131,13)</b>
<b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Αγορές ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(1.136,74)	(3.546,79)
Πωλήσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	0,00	0,00
(Μείωση) / Αύξηση μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	1.020,00	(7.400,00)
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	3.444,36	2.625,81
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b>3.327,62</b>	<b>(8.320,98)</b>
<b>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	0,00	0,00
Εισπράξεις επιχορηγήσεων για αγορά παγίων	0,00	0,00
(Μείωση)/αύξηση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	(15.000,00)	0,00
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>	<b>(15.000,00)</b>	<b>0,00</b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) χρηματικών διαθεσίμων</b>	<b>(608.893,01)</b>	<b>(965.452,11)</b>
<b>Χρηματικά διαθέσιμα έναρξης χρήσης</b>	<b>1.702.635,79</b>	<b>2.121.100,10</b>
<b>Χρηματικά διαθέσιμα λήξης περιόδου</b>	<b>1.093.742,78</b>	<b>1.155.647,99</b>

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.9.2013	31.12.2012
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>		
Ίδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	7.478.811,42	7.605.404,93
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	0,14	0,14
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	18.400,93	19.420,93
Πελάτες και Λοιπές Απαιτήσεις	4.938.013,95	4.083.672,95
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά	246.658,98	920.591,85
Ταμειακά Διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα	1.093.742,78	1.702.635,79
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>13.775.628,20</b>	<b>14.331.726,59</b>
<b>ΪΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
Μετοχικό Κεφάλαιο	623.797,00	623.797,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	(2.763.870,05)	(2.704.228,87)
<b>Σύνολο Καθαρής Θέσης Μετόχων Εταιρείας (α)</b>	<b>(2.140.073,05)</b>	<b>(2.080.431,87)</b>
Προβλέψεις/Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.417.408,83	4.080.117,45
Επιχορηγήσεις Παγίων	70.778,32	82.021,15
Προμηθευτές	2.764.321,70	3.538.955,18
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.663.192,40	8.711.064,68
Σύνολο Υποχρεώσεων (β)	15.915.701,25	16.412.158,46
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) = (α) + (β)</b>	<b>13.775.628,20</b>	<b>14.331.726,59</b>

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.9.2013	30.9.2012
Κύκλος Εργασιών	8.219.282,96	7.404.912,80
Μικτό Κέρδος	1.508.602,25	2.158.164,67
<b>Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτ/των (ΕΒΙΤ)</b>	<b>(54.844,96)</b>	<b>556.983,13</b>
<b>Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων</b>	<b>(59.641,18)</b>	<b>494.576,87</b>
Φόρος Εισοδήματος/ έσοδο (έξοδο)	0,00	0,00
<b>Καθαρά Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους (Α)</b>	<b>(59.641,18)</b>	<b>494.576,87</b>
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00
<b>Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)</b>	<b>(59.641,18)</b>	<b>494.576,87</b>
Αριθμός Μετοχών (τεμάχια)	212.900	212.900
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους ανά Μετοχή - βασικά (σε ευρώ)	-0,28	2,32
<b>Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτ/των και αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)</b>	<b>70.112,61</b>	<b>712.990,19</b>

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.9.2013	31.12.2012
<b>Καθαρή θέση έναρξης 1/1/2013 και 1/1/2012, αντίστοιχα</b>	<b>(2.080.431,87)</b>	<b>(4.335.724,11)</b>
Κέρδη / (Ζημιές) περιόδου	(59.641,18)	2.255.292,24
<b>Καθαρή θέση λήξης περιόδου</b>	<b>(2.140.073,05)</b>	<b>(2.080.431,87)</b>

ΗΛΙΟΥΠΟΛΗ, 06/12/2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ  
ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ ΚΑΛΑΜΠΟΚΗΣ  
ΑΔΤ Α.983248

Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΒΑΣΙΛΗΣ ΑΥΡΙΝΤΖΗΣ  
ΑΤ ΑΗ 054798  
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 2151 Α' ΤΑΞΗΣ

### ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

- Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν είναι οι ίδιες μ' αυτές που τηρήθηκαν κατά την κατάρτιση των Οικονομικών Καταστάσεων της 31/12/2012.
- Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί οιοδήποτε περιουσιακού στοιχείου της Εταιρείας.
- Για τις εκκρεμείς επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, έχουν διενεργηθεί επαρκείς προβλέψεις από την Εταιρεία όπως παρατίθενται αναλυτικά και στη Σημείωση 6.21 των Οικονομικών Καταστάσεων.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας στις 30/9/2013 ανέρχεται στα 34 άτομα. Στις 30/9/2012 ο αντίστοιχος αριθμός προσωπικού στην Εταιρεία ήταν 36 άτομα.
- Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2007 - 2010. Για τις χρήσεις 2011-2013 διενεργείται φορολογικός έλεγχος από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθ. 82 παρ. 5 του Ν.2238/1994.
- Δεν υπάρχουν συνδεδεμένες με την Εταιρεία επιχειρήσεις.
- Οι αμοιβές, συμπεριλαμβανομένων των εργοδοτικών εισφορών, και οι λοιπές χρηματικές παροχές των Διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης ανέρχονται για την περίοδο 1/1-30/9/2013 σε € 112.741,06, ολοσχερώς καταβλημένες κατά την 30/9/2013. Για την αντίστοιχη περίοδο 1/1-30/9/2012 οι αμοιβές και οι λοιπές παροχές ανέρχονταν σε € 133.050,20 ολοσχερώς καταβλημένες κατά την 30/9/2012.
- Βάση για συμπεράσμα με επιφύλαξη Εκθέσεως Επισκόπησης Ορκωτού Ελεγκτή: Από την επισκόπηση μας προέκυψε ότι για τη χρήση 2012 ο Οργανισμός δεν υπέβαλλε Δήλωση Φορολογίας Εισοδήματος. Σύμφωνα με το άρθρο 103 του Κ.Ν. 2238/1994, όπως ισχύει, ο Οργανισμός δεν απαλλάσσεται από τη Φορολογία Εισοδήματος. Αναλυτικά περιγράφεται και στην παράγραφο 6.21 των Σημειώσεων της Διοίκησης σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις του Οργανισμού για τις χρήσεις 2007-2012 προς τις φορολογικές αρχές. Έμφαση Θέματος: Εφιστούμε την προσοχή σας στο περιεχόμενο των παραγράφων 6.6, 6.8 & 6.12 των Σημειώσεων της Διοίκησης, το οποίο αποτελεί σημαντική ένδειξη για ενδεχόμενη αδυναμία συνέχισης της δραστηριότητας του Οργανισμού. Στο συμπέρασμά μας δεν διατυπώνεται περαιτέρω επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.