ΜΕΝΤΙΑΤΕΛ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

19η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

ΑΡ. Μ. Α. Ε. 31512/01/Β/94/337

(Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	357.460,11	244.960,11	112.500,00	357.460,11	222.460,11	135.000,00
	357.460,11	244.960,11	112.500,00	357.460,11	222.460,11	135.000,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
5. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	1.284.224,34	1.151.444,16	132.780,18	1.208.592,67	1.084.349,78	124.242,89
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	638.407,54	105.660,16	532.747,38	521.694,54	57.602,88	464.091,66
5. Μεταφορικά μέσα	21.904,00	10.238,52	11.665,48	10.980,00	8.767,12	2.212,88
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.511.542,13	1.444.760,63	66.781,50	1.485.583,06	1.417.024,90	68.558,16
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	3.456.078,01	2.712.103,47	743.974,54	3.226.850,27	2.567.744,68	659.105,59
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεμένες επιχειρήσεις		350.000,00			350.000,00	
2. Συμμετοχές σε Λοιπές Επιχειρήσεις		71.166,72			71.166,72	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		-71.166,72	350.000,00		-71.166,72	350.000,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			28.924,00			32.294,00
			378.924,00			382.294,00
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			1.122.898,54			1.041.399,59
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		5.799.359,57				5.748.844,76
Μείον: Προβλέψεις		-36.355,81	5.763.003,76			
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση		165.344,19			165.344,19	
Μείον: Προβλέψεις		-165.344,19	0,00		-129.000,00	36.344,19
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			78.749,82			31.052,26
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			12.686,00			12.686,00
8. Δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων			113.178,02			91.792,05
11. Χρεώστες διάφοροι			338.906,79			553.269,98
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			2.010,47			173,40
			6.308.534,86			6.474.162,64
III. Χρεόγραφα						
1. Μετοχές			179.745,05			179.745,05
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις			-178.112,68			-178.076,82
			1.632,37			1.668,23
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			9.165,93			2.232,61
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			16.087,54			108.880,05
			25.253,47			111.112,66
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			6.335.420,70			6.586.943,53
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			33.093,78			25.570,06
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			128.748,90			128.676,01
			161.842,68			154.246,07
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			7.732.661,92			7.917.589,19
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			173.089,97			187.579,50
			173.089,97			187.579,50

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Κεφάλαιο μετοχικό (3.671.500 μετοχές των 0,30€)				
1. Καταβλημένο		1.101.450,00		1.101.450,00
IV. Αποθεματικά κεφάλαια				
1. Τακτικό αποθεματικό	364.429,30		353.521,70	
Μείον Ζημία από πώληση ή υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων προς συμψηφισμό	260.419,50	104.009,80	260.383,64	93.138,06
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων		126.690,39		126.690,39
		230.700,19		219.828,45
V. Αποτελέσματα εις νέο				
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		295.348,72		222.663,46
		295.348,72		222.663,46
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)		1.627.498,91		1.543.941,91
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ				
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		158.973,36		58.973,36
		158.973,36		58.973,36
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Προμηθευτές		2.253.966,40		2.630.018,75
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)		465.481,40		745.193,75
3. Τράπεζες λ/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		1.395.157,79		1.509.072,75
4. Προκαταβολές πελατών		10.166,57		4.098,12
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη		708.121,52		743.570,14
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί		643.981,99		370.331,30
11. Πιστωτές διάφοροι		451.171,86		300.163,71
		5.928.047,53		6.302.448,52
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)		5.928.047,53		6.302.448,52
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		18.142,12		12.225,40
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)		7.732.661,92		7.917.589,19
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ				
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών		173.089,97		187.579,50
		173.089,97		187.579,50

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			18.015.441,27			16.046.015,90
Μείον: Κόστος πωλήσεων			-14.764.102,14			-13.125.535,76
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			3.251.339,13			2.920.480,14
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			198.976,17			268.462,95
Σύνολο			3.450.315,30			3.188.943,09
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		2.519.575,51			2.018.252,59	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		403.850,46	2.923.425,97		648.882,81	2.667.135,40
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			526.889,33			521.807,69
ΠΛΕΟΝ: (ή μείον)						
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		572,39			421,95	
		572,39			421,95	
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		136.121,70	-135.549,31		152.810,83	-152.388,88
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			391.340,02			369.418,81
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,00			38,15	
		0,00			38,15	
Μείον:						
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	23.840,05			11.890,30		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	72.700,00	96.540,05	96.540,05	69.000,00	80.890,30	80.852,15
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες)			294.799,97			288.566,66
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		166.858,79			201.707,69	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		-166.858,79	0,00		-201.707,69	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			294.799,97			288.566,66

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Λ88)

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) χρήσεως		294.799,97		288.566,66
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κέρδη) προηγούμενων χρήσεων		222.663,46		23.925,37
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων		103.287,15		0,00
Σύνολο		414.176,28		312.492,03
ΜΕΙΟΝ :				
1. Φόρος Εισοδήματος	107.919,96		78.124,65	
2. Λοιποί Μη ενσωματωμένοι στο Λειτ. Κόστος Φόροι	0,00	107.919,96	161,25	78.285,90
Κέρδη προς διάθεση		306.256,32		234.206,13
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό		10.907,60		11.542,67
2. Πρώτο μέρισμα		25.439,84		0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο		269.908,88		222.663,46
		306.256,32		234.206,13

Αθήνα, 25 Ιουνίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Ευάγγελος Η. Βόγκλης	*Δημήτριος Π.Παπαδημητρίου*	*Μάρκος Σ. Μπιλίδης*
ΑΒ 649560/2006	*ΑΖ 050651/2007*	*Χ 003009/2001*
		Αρ. Αδείας 52949 Α Τάξης

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της **«ΜΕΝΤΙΑΤΕΛ Α.Ε.»**.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της **«ΜΕΝΤΙΑΤΕΛ Α.Ε.»**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της **31ης Δεκεμβρίου 2013**, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση 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 έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο 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 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 ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες 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 δικλίδων 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 παρουσίασης 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 έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα:

1) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν.2190/1920 και ΕΓΛΣ) η σχηματισθείσα πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία 158.973,36 ευρώ στις 31/12/2013 είναι μικρότερη της προβλεπόμενης κατά το ποσό των 100.000 ευρώ περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 100.000 ευρώ και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά 100.000 ευρώ.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της «ΜΕΝΤΙΑΤΕΛ Α.Ε.» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, 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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 25/06/2014

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Σαμιώτης Χ. Ελευθέριος
Αρ Μ ΣΟΕΛ 37321
ΣΟΛ αεοε
Φ. Νέγρη 3, Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ εταιρείας 125

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath