

ΠΑΛΛΗΝΗ ΑΕ ΞΕΝΚΕΣ - ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ - ΟΙΚΟΔΕΣ - ΝΟΖΗΛ/ΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Δ.Τ. " ΠΑΛΛΗΝΗ ΑΕ "

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 13^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2012) - ΑΡ.ΜΑΕ 44777/62Β/99/0370 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 121611904000

Table with columns: ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΠΑΘΗΤΙΚΟ, ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012, ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011. Rows include B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ, Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις, Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (A + B + Γ + Δ + E), ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ, ΙΙ. ΑΠΟΘΗΜΑΤΑ, III. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

Table with columns: ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΠΑΘΗΤΙΚΟ, ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012, ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011. Rows include I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ, II. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, III. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, IV. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα

Table with columns: ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΠΑΘΗΤΙΚΟ, ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012, ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011. Rows include I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ, II. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, III. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, IV. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα

Table with columns: ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΠΑΘΗΤΙΚΟ, ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012, ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011. Rows include I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ, II. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, III. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα, IV. ΠΛΕΟΝ - Έκτακτα αποτελέσματα

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελίγμης τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΠΑΛΛΗΝΗ Α.Ε.», που αποστέλλονται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσχημα.
Ευθύνη για τη Διοίκηση και για τις Οικονομικές Καταστάσεις
Η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διπλοεισες 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 έλεγχο μας, διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργήσουμε 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή, τον κίνδυνο ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των ελεγκτικών κινήσεων, ο ελεγκτής ελέγχει τις εσωτερικές διπλοεισες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διπλοεισών 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 παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμηρίια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.
Βάση για Γνώμη με Επифύλαξη
Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσοξίζσεις σε σχέση με την ανλεγκτή φορολογική διαχειριστική χρήση 2010.
Γνώμη με Επифύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επифύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική επίδοξη για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.
Θέμα Έμφασης
Χωρίς να διατυπώνουμε περαιτέρω επισφάλωση επί της γνώμης μας, εστιάζουμε την προσοχή σας στο γεγονός ότι η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, περί της μη δυναμής κερδών στους μετόχους από τα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως, τελεί υπό την προϋπόθεση της έγκρισής της στην Τακτική Γενική Συνέλευση, από τους μετόχους που εκπροσωπούν το 70% του Καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου.