

FOODLINK A.E.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006

9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006) - ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 38843/02/Β/97/104

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκ/σεως	44.859,56	44.859,56	0,00	36.859,56	36.859,50	0,06
4. Λοιπά εξοδα εγκ/σεως	<u>323.353,60</u>	<u>323.351,33</u>	<u>2,27</u>	<u>317.111,39</u>	<u>317.109,43</u>	<u>1,96</u>
Σύνολο εξόδων εγκ/σεως	<u>368.213,16</u>	<u>368.210,89</u>	<u>2,27</u>	<u>353.970,95</u>	<u>353.968,93</u>	<u>2,02</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.727.054,71	362.776,54	1.364.278,17	1.658.561,71	280.570,72	1.377.990,99
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός μηχ. εξοπλισμός	1.535.496,82	749.255,89	786.240,93	1.277.020,26	495.545,68	781.474,58
5. Μεταφορικά μέσα	261.369,72	165.347,71	96.022,01	242.096,11	129.754,38	112.341,73
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	1.002.259,50	759.425,02	242.834,48	893.352,11	680.663,68	212.688,43
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	<u>851.671,54</u>	<u>0,00</u>	<u>851.671,54</u>	<u>648.569,32</u>	<u>0,00</u>	<u>648.569,32</u>
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓII)	<u>5.377.852,29</u>	<u>2.036.805,16</u>	<u>3.341.047,13</u>	<u>4.719.599,51</u>	<u>1.586.534,46</u>	<u>3.133.065,05</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις			<u>51.900,00</u>			<u>51.900,00</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>3.392.947,13</u>			<u>3.184.965,05</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες	2.242.355,27			1.699.291,82		
Μείον: Προβλέψεις	<u>113.000,00</u>		<u>2.129.355,27</u>	<u>53.000,00</u>		<u>1.646.291,82</u>
11. Χρεώστες διάφοροι			99.104,59			266.746,42
12. Λογ/σμοί διαχ. προκ/λών & πιστώσεων			<u>6.149,16</u>			<u>4.178,63</u>
			<u>2.234.609,02</u>			<u>1.917.216,87</u>
III. Χρεόγραφα						
1. Μετοχές			<u>27.616,00</u>			<u>0,00</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			2.170,65			1.213,75
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>1.435.184,67</u>			<u>700.769,85</u>
			<u>1.437.355,32</u>			<u>701.983,60</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>3.699.580,34</u>			<u>2.619.200,47</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξοδα επομένων χρήσεων			<u>77.868,75</u>			<u>54.440,77</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>7.170.398,49</u>			<u>5.858.608,31</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων			<u>32.500,00</u>			<u>32.500,00</u>

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2006	Ποσά προηγ. χρήσεως 2005
	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. Μετοχικό κεφάλαιο (55.586 μετοχές των 30 Ευρώ)		
1. Καταβλημένο	<u>1.667.580,00</u>	<u>1.667.580,00</u>
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	179.089,86	137.148,34
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	1.019.065,02	684.065,02
V. Αποτελέσματα εις νέο Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	<u>213.026,13</u>	<u>764.617,65</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIV+ΑV)	<u>3.078.761,01</u>	<u>3.253.411,01</u>
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	<u>300.522,07</u>	<u>300.522,07</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια τραπεζών	193.736,42	241.640,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.126.914,99	921.616,39
2α. Επιταγές πληρωτέες (μετ/νες)	0,00	180.000,00
3. Τράπεζες-Λογ/σμοί βραχ/σιμων υποχρεώσεων	759.589,41	0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	561.833,40	298.189,26
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	205.156,99	178.077,17
7. Μακροπρόθεσμες υποχρ. πληρωτέες στην επόμενη χρήση	217.073,98	137.896,00
10. Μερίσματα πληρωτέα	487.153,75	150.000,00
11. Πιστωτές διάφοροι	<u>214.324,46</u>	<u>169.193,80</u>
	<u>3.572.046,98</u>	<u>2.034.972,62</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>3.765.783,40</u>	<u>2.276.612,62</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	<u>25.332,01</u>	<u>28.062,61</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>7.170.398,49</u>	<u>5.858.608,31</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων	<u>32.500,00</u>	<u>32.500,00</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (Παροχή Υπηρεσιών)	12.032.705,43	10.753.682,21
Μείον: Κόστος Παροχής Υπηρεσιών	<u>8.159.653,54</u>	<u>7.773.454,77</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως	3.873.051,89	2.980.227,44
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>19.070,66</u>	<u>12.968,00</u>
Σύνολο	3.892.122,55	2.993.195,44
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	<u>2.657.869,07</u>	<u>2.057.820,95</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως	1.234.253,48	935.374,49
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	<u>8.576,22</u>	<u>4.057,24</u>
	1.242.829,70	939.431,73
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή εξοδα	<u>42.888,89</u>	<u>8.540,66</u>
Ολικά αποτελ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	<u>1.199.940,81</u>	<u>930.891,07</u>
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα		
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	6.744,44	93.287,44
2. Εκτακτα κέρδη	760,50	0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	13.252,24
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	<u>7.504,94</u>	<u>106.539,68</u>
	1.207.445,75	1.037.430,75
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	706,82	143,84
2. Εκτακτες ζημιές	25.287,61	16.373,71
3. Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>25.994,43</u>	<u>16.517,55</u>
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	1.181.451,32	1.020.913,20
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβ. παγίων στοιχείων	517.263,37	514.771,82
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>517.263,37</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>1.181.451,32</u>	<u>1.020.913,20</u>

ΚΕΡΑΤΣΙΝΙ, 14 Μαρτίου 2007

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΚΑΡΑΚΟΥΛΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΤ. Ξ. 101457

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΜΑΜΑΛΗΣ ΑΧΙΛΛΕΑΣ
ΑΤ. Χ. 679674

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΡΑΓΚΟΥΣΗΣ ΣΤΑΜΑΤΗΣ
ΑΤ. Χ 053358
Αρ.Αδ. 0004725 Α' τάξεως

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΦΟΥΝΤΛΙΝΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της ΦΟΥΝΤΛΙΝΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΩΝ, που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2006, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση της εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2006 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας, εφιστούμε την προσοχή σας:

1) Οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2005 και 2006 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσουξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων.

Το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις.

ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ Α.Ε.



Ασπρόπυργος, 24η Απριλίου 2007
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΧΡΗΣΤΟΣ Β. ΚΟΚΟΤΙΝΗΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 13501
ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ
Φωκ. Νέγρη 3, Αθήνα