

ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (11/2011 - 31/12/2011) - ΑΡ. Μ.Α.Ε : 51063/23/Β/02/04

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2010		
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	8.952,42	8.952,36	0,06	8.952,42	8.952,36	0,06
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	433.569,38		433.569,38	433.569,38		433.569,38
3. Κτίρια - Εγκαταστάσεις Κτιρίων	565.477,88	268.045,98	297.431,90	565.477,88	239.103,58	326.374,30
4. Μηχανήματα - Τεχν. Εγκ/σεις	152.870,47	117.159,45	35.711,02	152.866,47	104.976,82	47.889,65
5. Μεταφορικά Μέσα	147.716,03	113.535,45	34.180,58	147.716,03	97.285,75	50.430,28
6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλισμός	70.680,73	52.269,23	18.411,50	70.587,23	46.503,42	24.083,81
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>1.370.314,49</u>	<u>551.010,11</u>	<u>819.304,38</u>	<u>1.370.216,99</u>	<u>487.869,57</u>	<u>882.347,42</u>
III Συμμετοχές & άλλες μακρ. Αταιτ			65.641,67			65.641,67
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII+ΓIII)			<u>884.946,05</u>			<u>947.989,09</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I Αποθέματα						
Προϊόντα			457.425,00			457.425,00
Έργα υπό εκτέλεση			0,00			517.000,00
Αναλώσιμα υλικά			39.850,00			64.000,00
Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			15.000,00
			<u>497.275,00</u>			<u>1.053.425,00</u>
II Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			1.090.192,81			1.044.714,54
3α. Επιταγές εισπρακτέες			20.000,00			22.493,68
4. Κεφάλαιο εισπρακτέο στην επόμενη χρήση			2.000.000,00			0,00
11. Χρεώστες διάφοροι			1.664.986,90			317.340,34
12. Λογ/σμοί Διαχ/σεως προκαταβολών & πιστώσεων			0,00			505,60
			<u>4.775.179,71</u>			<u>1.385.054,16</u>
IV Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			21.028,75			20.598,47
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			393.139,95			108.335,49
			<u>414.168,70</u>			<u>128.933,96</u>
Συν. κυκλ/ντος ενεργ. (ΔI + ΔII + ΔIV)			<u>5.686.623,41</u>			<u>2.567.413,12</u>

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ) 6.571.569,52 3.515.402,27

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010	
I. Αποτελέσματα εκμ/σεως				
Κύκλος εργασιών (από τεχνικά έργα)	3.152.354,35	3.152.354,35	2.047.211,76	2.047.211,76
Κύκλος εργασιών (από κοινοπραξίες)	569.235,20		568.956,31	2.616.168,07
Μείον : Κόστος Πωληθέντων		2.827.081,51		2.044.767,49
Μικτά αποτελέσματα εκμ/σεως		<u>325.272,84</u>		<u>2.444,27</u>
Μείον : 1. Έξοδα διοικ. λειτουργίας	56.321,97		51.290,55	
2. Έξοδα λειτ. Ερειυνών & αναπτ.	14.102,17		12.897,74	
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	27.147,06	97.571,20	25.188,78	89.377,07
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμ/σεως		<u>227.701,64</u>		<u>-86.932,80</u>
ΠΛΕΟΝ: 1. Έσοδα συμμετοχών	32.817,85		63.023,86	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	8.090,35	40.908,20	0,00	63.023,86
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	139.226,09	139.226,09	113.651,79	113.651,79
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		<u>129.383,75</u>		<u>-137.560,73</u>
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	19.168,50	19.168,50	43.933,85	43.933,85
ΜΕΙΟΝ:				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	6,15	6,15	0,00	0,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)		<u>148.546,10</u>		<u>-93.626,88</u>
ΜΕΙΟΝ:				
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	63.140,54		63.831,83	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	63.140,54	0,00	63.831,83	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>148.546,10</u>		<u>-93.626,88</u>

ΠΥΡΓΟΣ 09-03-2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

**ΝΙΚΟΛΟΥΤΣΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
Α.Τ. ΑΒ 387577**

**ΣΤΑΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
Α.Τ. Ρ 812352**

**ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΥ ΖΩΙΤΣΑ
ΑΤ. Φ241590**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΧΡΗΣΗ 2011	ΧΡΗΣΗ 2010
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I Μετοχικό Κεφάλαιο (297.850 μετ. των 4 ΕΥΡΩ)		
1. Καταβλημένο	1.191.400,00	1.191.400,00
2. Οφειλόμενο	2.000.000,00	0,00
	<u>3.191.400,00</u>	<u>1.191.400,00</u>
III Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις Επενδ.		
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	64,77	64,77
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	37.010,97	37.010,97
	<u>37.075,74</u>	<u>37.075,74</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	33.930,00	31.430,00
V Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	57.681,52	0,00
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	0,00	-88.364,58
	<u>57.681,52</u>	<u>-88.364,58</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI +ΑIII+ΑIV+ AV)	<u>3.320.087,26</u>	<u>1.171.541,16</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες		
2. Δάνεια Τραπεζών	238.702,38	214.645,49
II Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	679.181,75	484.827,05
2α. Επιταγές πληρωτέες	624.052,15	352.954,02
3. Τράπεζες Ν/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.218.838,54	1.016.244,94
4. Προκαταβολές πελατών	43.838,55	0,00
5. Υποχρ. από φόρους - τέλη	218.219,23	107.747,74
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	26.746,75	27.882,02
7. Μακρ/σμες υποχ/σεις πληρωτέες στην επόμ.χρήση	171.883,67	116.666,00
11. Πιστωτές διάφοροι	15.750,92	1.491,37
	<u>2.998.511,56</u>	<u>2.107.813,14</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>3.237.213,94</u>	<u>2.322.458,63</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επομένων χρήσεων	14.268,32	21.402,48

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ) 6.571.569,52 3.515.402,27

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) χρήσεως	148.546,10	-93.626,88
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών η ζημιών) προηγ. Χρήσει (Πλέον ή Μείον): Διαφορές φορολογικού ελέγχου	-88.364,58	55.086,17
Μείον Φόρος εισοδήματος	0,00	-49.823,87
Μείον Ζημιές χρήσεως	0,00	0,00
Κέρδη ή Ζημιές χρήσεως	<u>60.181,52</u>	<u>-88.364,58</u>
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΓΙΝΕΤΑΙ ΩΣ ΕΞΗΣ		
Τακτικό αποθεματικό	2.500,00	0,00
Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
Υπόλοιπο (κερδών/ζημιών) εις νέον	57.681,52	-88.364,58
	<u>60.181,52</u>	<u>-88.364,58</u>

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ - ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2011, 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 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 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 συμμορφωνώμαστε 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 και 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 παρουσίας 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: 1). Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία, στην κλειόμενη χρήση, δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ποσού ευρώ 15.000. Ως εκ τούτου η αξία του λογαριασμού «Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία» εμφανίζεται μειωμένη κατά ευρώ 15.000, ενώ τα αποτελέσματα χρήσης και τα Ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. **Γνώμη με Επιφύλαξη.** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2011 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση 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.

1
ΑΘΗΝΑ 13 ΜΑΡΤΙΟΥ 2012
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΕΛΕΝΗ ΣΚΑΛΙΩΤΗ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23671

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε
Μέλος της Crowe Horwarth International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125