

ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2012 - 31/12/2012) - ΑΡ. Μ.Α.Ε : 51063/23/Β/02/04

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011		
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΣΙΑ
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	296.988,38	268.489,50	565.477,88	268.045,98	297.431,90
4. Μηχανήματα - Τεχν. Εγκ/σεις	161.371,47	129.418,90	31.952,57	152.870,47	117.159,45	35.711,02
5. Μεταφορικά Μέσα	147.716,03	129.785,15	17.930,88	147.716,03	113.535,45	34.180,58
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	70.680,73	57.580,60	13.100,13	70.680,73	52.269,23	18.411,50
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>1.378.815,49</u>	<u>613.773,03</u>	<u>765.042,46</u>	<u>1.370.314,49</u>	<u>551.010,11</u>	<u>819.304,38</u>
III Συμμετοχές & άλλες μακρ. Απαίτ			65.641,67			65.641,67
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII+ΓIII)			<u>830.684,13</u>			<u>884.946,05</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I Αποθέματα						
Προϊόντα			457.425,00			457.425,00
Έργα υπό εκτέλεση						0,00
Αναλώσιμα υλικά			8.000,00			39.850,00
Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			44.741,17			0,00
			<u>510.166,17</u>			<u>497.275,00</u>
II Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			582.780,58			1.090.192,81
3α. Επιταγές εισπρακτέες			95.000,00			20.000,00
4. Κεφάλαιο εισπρακτέο στην επόμενη χρήση						2.000.000,00
11. Χρεώστες διάφοροι			923.211,26			1.664.986,90
12. Χρεώγραφα			4.155,20			0,00
			<u>1.605.147,04</u>			<u>4.775.179,71</u>
IV Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			20.155,80			21.028,75
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			316.420,28			393.139,95
			<u>336.576,08</u>			<u>414.168,70</u>
Συν. κυκλ/ντος ενεργ. (ΔI + ΔII + ΔIV)			<u>2.451.889,29</u>			<u>5.686.623,41</u>

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)

3.762.573,48 5.971.569,62

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	ΧΡΗΣΗ 2012	ΧΡΗΣΗ 2011
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
	<u>1.191.400,00</u>	<u>3.191.400,00</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	38.430,00	33.930,00
V Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	143.348,07	57.681,52
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	0,00	0,00
	<u>181.778,07</u>	<u>57.681,52</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI +ΑIII+ΑIV+ AV)	<u>1.410.253,81</u>	<u>3.320.087,26</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I Μακροπρόθεσμες		
2. Δάνεια Τραπεζών	326.611,40	238.702,38
II Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	318.533,36	679.181,75
2α. Επιταγές πληρωτέες	277.873,38	624.052,15
3. Τράπεζες λ/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	744.166,96	1.218.838,54
4. Προκαταβολές πελατών	-	43.838,55
5. Υποχρ. από φόρους - τέλη	133.018,96	218.219,23
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	16.685,10	26.746,75
7. Μακροσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	46.014,30	171.883,67
11. Πιστωτές διάφοροι	2.282,05	15.750,92
	<u>1.538.574,11</u>	<u>2.998.511,56</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>1.865.185,51</u>	<u>3.237.213,94</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επομένων χρήσεων	7.134,16	14.268,32

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)

3.282.573,49 5.971.569,62

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011	
I. Αποτελέσματα εκμ/σεως				
Κύκλος εργασιών (από τεχνικά έργα)	1.541.514,10	1.541.514,10	3.152.354,35	3.152.354,35
Κύκλος εργασιών (από κοινοπραξίες)	455.315,72		569.235,20	
Μείον : Κόστος Πωληθέντων	1.352.191,69		2.827.081,51	
Μικτά αποτελέσματα εκμ/σεως	<u>189.322,41</u>		<u>325.272,84</u>	
Μείον : 1. Έξοδα διοικ. λειτουργίας	49.732,79		56.321,97	
2. Έξοδα λειτ. Ερευνών & αναπτ.	12.633,33		14.102,17	
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	23.821,08	86.187,20	27.147,06	97.571,20
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμ/σεως	<u>103.135,21</u>		<u>227.701,64</u>	
ΠΛΕΟΝ: 1. Έσοδα συμμετοχών	22.164,76		32.817,85	
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	53.920,03	76.084,79	8.090,35	40.908,20
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	151.260,81	151.260,81	139.226,09	139.226,09
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	<u>27.959,19</u>		<u>129.383,75</u>	
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	80.043,22	80.043,22	19.168,50	19.168,50
ΜΕΙΟΝ:				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων			6,15	6,15
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)	<u>108.002,41</u>		<u>148.546,10</u>	
ΜΕΙΟΝ:				
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	62.762,92		63.140,54	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	62.762,92		-	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>108.002,41</u>		<u>148.546,10</u>	

ΠΥΡΓΟΣ 30-04-2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΟΣ ΥΠΟΧΡΩΝΟΣ
Α.Τ. ΑΒ 387577

ΣΤΑΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
Α.Τ. ΑΚ 347669

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΥ ΖΩΙΤΣΑ
Α.Τ. Φ241590

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ - ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Εκθέσθη επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΕΡΓΟΓΕΝΕΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρτημα. 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 δικλείδες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλονται 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 έλεγχό 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 οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες 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 αποδοτικότητας των εσωτερικών δικλείδων 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 έλεγχό 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 2012 και τη χρηματοοικονομική επίδοσή 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. Επιληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσής του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Ν. 2190/1920.



ΑΘΗΝΑ 25 ΜΑΪΟΥ 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΠΥΡΟΣ ΔΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 10551
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε
Μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125