

ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΕ

ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 7η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 58569/62/05/0092 - ΑΡ. ΓΕΜΗ:58834404000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσα προηγούμενης χρήσης 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναμ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναμ. Αξία			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ							I.Κεφάλαια Μετόχων		
1.Από Άρθρα εγκατάστασης	42.298,17	41.366,73	931,44	42.298,17	39.286,73	3.031,44	1.Καθιερωμένα (€ 000 μιλ. των€10)	60.000,00	60.000,00
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	42.298,17	41.366,73	931,44	42.298,17	39.286,73	3.031,44		60.000,00	60.000,00
Γ.ΠΛΗΘΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Διαφορές Αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις Επενδύσεων-Διαρέσις Παγίων		
II.Επιφύλαξη αναπροσαρμογής							2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	24.446,75	0,00
1.Γήματα - Οικόπεδα	240.000,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	240.000,00		24.446,75	0,00
3.Κτίρια & Τεχνικά Έργα	120.927,01	32.663,70	88.263,31	88.403,34	19.565,48	68.847,86	IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
4.Μηχανήματα -Τεχνικές συσκευές	95.635,45	79.107,01	16.528,44	94.155,16	67.739,06	26.416,10	1.Τακτικά αποθεματικά	140.763,85	132.138,74
5.Μισθώσιμα μέσα	49.615,53	25.656,32	23.959,21	41.621,39	19.648,10	21.973,29	V.Αποτελέσματα εξόδων	1.481.839,49	1.322.699,03
6.Επιπλα & Λοιπά εξοπλιστικά	58.231,56	49.228,08	9.003,48	57.581,13	44.901,35	12.679,78	Υπόλοιπο κερδών/χρεώσεων νέων	1.481.839,49	1.322.699,03
Σύνολο αναπροσαρμογών (Γ+II)	564.409,55	186.655,11	377.754,44	522.761,02	151.843,99	370.917,03	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑII-ΑIV-ΑV)	1.707.050,09	1.514.837,79
III. Συμμετοχές & λοιπά μέρη/μέρη							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
7.Λοιπά μακροπρόθεσμα απαιτήματα			240,00			8.240,00	I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+III)			377.994,44			379.157,03	2.Δάνεια Τραπεζών	0,00	26.690,00
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	26.690,00
I.Αποθετήματα							1.Προμηθευτές	61.970,90	75.583,64
1.Εμπορεύματα			198.542,00			238.324,12	2α.Επιτελεστές πληρωτέες	161.023,53	418.029,30
5.Πρωτόκολλα για αγοράς αποθεμάτων			351.753,54			0,00	3.Τράπεζες λογισμός βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	84.478,00	106.954,61
			550.295,54			238.324,12	4.Προσαρμογές παγίων	73.795,07	22.131,33
II.Απαιτήσεις							5.Υποχρεώσεις από φόρους/έλεγχ	71.131,80	158.253,18
1.Πλάτεις			498.302,39			1.046.586,75	6.Ασφαλιστικά οργανισμοί	21.735,14	22.549,20
Μείον: Προβλέψεις			73.910,50			424.391,89	11.Ποσότητες διαφόρων	197.655,37	202.838,13
3α.Επιταγές εισπραχθείσες			102.600,00			982.167,60	Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+ΓII)	671.790,89	1.008.329,44
5.Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνάδ. επιχειρ.			689.000,00			527.000,00		1.033.009,44	
11.Χρεωστικές Διαφορές			168.038,08			207.502,19	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ)	2.378.840,98	2.547.487,23
12.Λοιπά/λοιπά διαγνώσεις προ/λοικών/κα πιστώσεων			11.152,49			2.031,68			
			1.396.182,46			1.837.077,96			
IV.Διαθέσιμα									
1.Ταμείο			122,06			2.707,27			
3.Καταθέσεις όψεως/και τραπεζικών			53.315,04			87.549,41			
Σύνολο κυκλοφόρ/ντος ενεργητικού(Δ+ΔII-ΔIII-ΔIV)			1.999.915,10			30.256,68	Καθάρων αποτελεσμάτων (κέρδη) χρήσεως	215.627,74	339.644,80
						2.165.658,78	Πλύνω: Υπόλοιπο από προηγούμενη χρήση	1.322.699,05	1.067.736,55
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ+Δ)			3.999.830,20			4.233,65	Μείνω: Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων	0,00	0,00
						2.547.847,23	Σύνολο	1.538.399,79	1.407.381,55
						1.837.077,96	Μείνω: 1.Φόρος εισοδήματος	47.862,19	17.096,51
							2.Εκτακτη Έσφαση άρθρου 5 Ν.3845/2010	0,00	0,00
							Κέρδη προς διόρθωση	1.490.464,60	1.336.284,84

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
Καθάρων αποτελεσμάτων (κέρδη) χρήσεως	215.627,74	339.644,80
Πλύνω: Υπόλοιπο από προηγούμενη χρήση	1.322.699,05	1.067.736,55
Μείνω: Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	1.538.399,79	1.407.381,55
Μείνω: 1.Φόρος εισοδήματος	47.862,19	17.096,51
2.Εκτακτη Έσφαση άρθρου 5 Ν.3845/2010	0,00	0,00
Κέρδη προς διόρθωση	1.490.464,60	1.336.284,84
Η διόρθωση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικά αποθεματικά	8.625,11	13.585,79
8. Υπόλοιπο κερδών νέων	1.481.839,49	1.322.699,03
Σύνολο	1.490.464,60	1.336.284,84

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης Δεκεμβρίου 2012(της τελευταίας 31ης Δεκεμβρίου 2012)

	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσα προηγούμενης χρήσης 2011
Κόστος εργασιών(πυλινθρεί)	1.898.270,78	2.499.387,90
Μείνω: Κόστος πυλινθρίων	1.472.521,42	1.833.344,98
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	425.749,36	666.042,92
Πλύνω: 1.Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	0,00	55.438,33
Σύνολο	425.749,36	721.481,25
Μείνω: 1.Έξοδα Διαχειρηστικής λειτουργίας	91.144,42	259.583,44
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	96.002,81	187.147,23
Μερικά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	238.602,13	259.750,58
Πλύνω: 4.Περιπτώσεις τόκων & συναφή έσοδα	69,53	670,02
Μείνω: 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10.194,64	-10.125,11
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	228.477,02	170.295,49
II.ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
Πλύνω: 2.Εκτακτα κέρδη	2.498,98	0,00
Μείνω: 1.Εκτακτα & ανώμαλα έσοδα	5.857,91	462,73
4.Προβλέψεις για εκτ. κινδύνους	9.491,35	15.349,26
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα	215.627,74	12.959,67
Μείνω: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	30.090,04	30.627,54
Μείνω: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειψά κόστος	30.090,04	30.627,54
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΙΤΑ (ΧΡΗΣΕΩΣ) προ φόρων	215.627,74	339.644,80

	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2012		
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων(συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	215.627,74	339.644,80
Πλύνω/ Μείνω: Προσαρμογές για: Αποσβέσεις	30.090,04	30.627,54
Προβλέψεις	9.491,35	12.496,94
Συναλλαγματικές Διαφορές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (φόσδα,έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-2.498,98	-2.498,98
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.194,64	17.269,56
Περιπτώσεις τόκων και συναφή έσοδα	-69,53	-69,53
που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες	39.782,12	7.759,19
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	67.650,61	-345.513,95
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-224.940,64	-3.514,19
Μείωση / (αύξηση) υποχρεώσεων(πλύνω τραπεζικά)		
Μείνω:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα καταβλημένα	-10.194,64	-17.269,56
Καταβληθέντα φύσιν	-134.983,57	-110.101,55
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	20.148,14	-69.271,28
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων/άσυνωμοτων περιουσιακών στοιχείων	-10.380,72	-38.332,66
Επιστροφή επηρεασμένων παγίων	2.500,00	0,00
Επιδότησες από μισθωτές ενσώματων/άσυνωμοτων περιουσιακών στοιχείων	69,53	670,02
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-7.811,19	-37.662,64
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εξοφλήσεις όψεως	-205.158,53	-262.538,80
Εξοφλήσεις όψεως	156.000,00	294.500,00
Ληφθέντα δάνεια	0,00	0,00
Μισθώματα πληρωτέα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-49.158,53	31.961,20
Καθαρή αύξηση μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-36.819,58	-75.024,80
Ταμειακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	90.256,68	165.291,68
Ταμειακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως	53.437,10	90.256,68

Αθήνα 30 Απριλίου 2013

<p align="center">Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ Δ.Ε. ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 03284</p>	<p align="center">Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ Α.Δ.Τ. Π 79554</p>	<p align="center">Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΚΟΣΜΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΙ 088783</p>
---	---	---

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητης Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ Α.Ε.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγχω τις συνειρμώς οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ Α.Ε., οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διόρθωσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικά προσαρτήμα.

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 στο Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κοδ. Ν.2190/1920, όπως και για εκ νέου τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθιερώνει απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλονται είτε σε σπατάλη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή
Η δική μου ευθύνη είναι να εκφράσω με γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μου. Διενηγάρισα τον έλεγχό μου σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν συμμορφωμένα με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό μου σκοπός την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχός μου περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ηλεκτρικών τεκμηρίων σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περί πιθανότητας της εκτίμησης των ενδεδειγμένων ανακρίβειών των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε σπατάλη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων συνήθως ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ηλεκτρικών τεκμηρίων κατάλληλων για τις περιπτώσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχός μου περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν στο εύλογο των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύω ότι τα ηλεκτρικά τεκμηρίωτα που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μου γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη
Από τον έλεγχό μου προέκυψαν τα εξής:
1. Κατά παράλειψη των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τον κοδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ.Σ., δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για απομείωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 44.803, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 44.803, τα ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 44.803, και τα αποτελέσματα της κλειόμενης και της προηγούμενης χρήσεως αυξημένα κατά ευρώ 3.278 και ευρώ 41.525 αντίστοιχα.
2. Ο φορολογικός υπολογισμός της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως και 2012. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προφέρει σε εκτίμηση των προσθέτων φόρων και των προσυμφορών που πιθανόν καταλογιστούν μελλοντικά φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μου, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μου, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος 1 καθώς και τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος 2 που μνημονεύονται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ Α.Ε. κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της κατάσταση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα λογιστικά πρότυπα που προδιαγράφονται στο Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κοδ. Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντικατάσταση παρεχόμενης 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 5 Ιουνίου 2013
Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια
Μπουζούρα Μαριλένα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30511

