

ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΕ

ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 - 8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 58569/62/Β/05/0092 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ:58834404000

ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2013			Ποσα προηγούμενης χρήσης 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσα Κλειομ. χρήσης 2013	Ποσα Προηγ. χρήσης 2012
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4.Λοπά εφόδα εγκατάστασης	42.430,17	42.429,86	0,31	42.298,17	41.366,73	931,44	1.Κεφάλαιο Μετοχικό	60.000,00	60.000,00
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	<u>42.430,17</u>	<u>42.429,86</u>	<u>0,31</u>	<u>42.298,17</u>	<u>41.366,73</u>	<u>931,44</u>		<u>60.000,00</u>	<u>60.000,00</u>
Γ.ΠΛΗΡΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙΙ.Διαφορές Αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις Επενδύσεων-Διαφέρει Παγίων		
II.Επισημασμένες αναπροσαρμογές							2.Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	24.446,75	24.446,75
1.Γήματα - Οικότιδα	240.000,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	240.000,00		<u>24.446,75</u>	
3.Κτίρια & Τεχνικά Έργα	120.927,01	37.488,79	83.438,22	120.927,01	32.663,70	88.263,31	IV.Αποθεματικά κεφάλαια	140.763,85	140.763,85
4.Μηχανήματα - Τεχνικές εγγραφές	96.139,29	86.457,29	9.682,00	95.635,45	79.107,01	16.528,44	1.Τακτό αποθεματικό	140.763,85	140.763,85
5.Μεταφορικά μέσα	49.615,63	29.396,32	20.219,31	49.615,63	25.656,32	23.959,31	V.Αποτελέσματα εις νέον	1.830.337,65	1.481.839,49
6.Επιταγές και λοιπά εξοπλισμίου	59.597,45	52.036,71	7.560,74	58.231,56	49.228,08	9.003,48	Υπόλοιπα κερδών χρήσεως εις νέον	1.830.337,65	1.481.839,49
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ + II)	<u>566.279,28</u>	<u>208.379,11</u>	<u>357.900,17</u>	<u>564.408,55</u>	<u>196.655,11</u>	<u>377.754,44</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(ΑΙΙ-ΑΙΙ-ΑΙΙ-ΑΙ)	<u>2.655.548,25</u>	<u>1.707.050,10</u>
III.Συμπεριλαμβανόμενες & Λοιπές υποχρεώσεις χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις							I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+IIΙ)							2.Ανάθετα Τραπεζιών	0,00	0,00
								<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΑ							II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
I Αποθέματα							1.Προμηθευτές	65.763,10	61.970,90
1.Εμπροσμίματα							2α.Επιταγές πληρωτέες	353.802,84	161.023,53
5.Προβλεψεις για αγορές αποθεμάτων	160.502,33			198.542,00			38.986,00	84.478,08	
	<u>864.171,59</u>			<u>351.783,54</u>			3.Τράπεζες λογισμίου βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	119.057,31	73.796,07
	<u>1.024.673,92</u>			<u>550.295,54</u>			4.Προκαταβολές πελατών	348.132,29	71.131,80
II Απαιτήσεις							5.Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	125.408,28	121.735,14
1.Πελάτες	955.359,82			498.302,39			6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	202.557,16	197.655,37
Μισών: Προβλέψεις	84.606,49			73.910,50			11.Παρωτώντες διάφοροι	1.253.706,96	671.790,89
2α.Επιταγές εισπραχθείσες	7.623,23			0,00				<u>1.253.706,96</u>	
3α.Επιταγές εισπραχθείσες	42.417,32			102.600,00			Σύνολο υποχρεώσεων(Γ+II)	<u>1.322.690,05</u>	
5.Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδ. επιχειρ.	740.075,82			689.000,00				<u>2.378.840,98</u>	
11.Χρεώστες διάφοροι	243.684,16			169.038,09					
12.Λοιπά δικαιώματα προκρίσεων και πατώσεων	1.671,72			11.152,49					
	<u>1.906.205,58</u>			<u>1.396.182,48</u>					
IV Διεύθετα							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α-Γ)	<u>3.309.255,23</u>	<u>2.378.840,98</u>
1.Ταμεία	239,88			122,06					
3.Καταθέσεις τραπεζών και τρεζοβάντες	16.995,37			53.315,04			Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	480.581,85	215.627,74
	<u>17.235,25</u>			<u>53.437,10</u>			Πλύν: Υπόλοιπο αποθ/των (κερδών) προηγ.χρήσεως	1.481.839,49	1.322.690,05
Σύνολο κυκλοφόρου ενεργητικού(Δ+IIΙ+IV)							Μείων: Διαφορές Φορολογικού ελέγχου προηγ.χρήσεως	0,00	0,00
	<u>2.948.114,75</u>			<u>1.999.915,10</u>			Σύνολο	1.962.421,34	1.538.326,79
	<u>3.309.255,23</u>			<u>2.378.840,98</u>			Μείων: 1.Φόρος εισοδήματος	131.083,69	47.862,19
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β-Γ-Δ)							2.Λοπά μη ενσωματωμένων στο λειτουργικό κόστος φόροι	1.000,00	0,00
							Κέρδη προς διόθεση	<u>1.830.337,65</u>	<u>1.490.464,60</u>
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:	1. Η προτεινόμενη διόθεση κερδών τελεί υπό την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με αυξημένη πλειοψηφία.								
	2. Η τελικότητα αναπροσαρμογής της αξίας των ακινήτων έγινε την 31/12/2012 σύμφωνα με τις διατάξεις του 2065/1992 όπως αυτός τροποποιήθηκε και ισχύει.								
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ									
31ης Δεκεμβρίου 2013(1η Ιανουαρίου -31η Δεκεμβρίου 2013)									
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2013			Ποσα προηγούμενης χρήσης 2012			ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΤΗΣ 31/12/2013		
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)	2.198.020,87			1.898.270,78			Ποσα Κλειομ. χρήσης 2013		Ποσα Προηγ. χρήσης 2012
Μείων: Κόστος πωληθέντων	1.595.885,39			1.472.521,42			Κεταμοτοδοτικές δραστηριότητες		
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	<u>602.135,48</u>			<u>425.749,36</u>			Αποτελέσματα προ φόρων (συναχόμενες δραστηριότητες)	480.581,85	215.627,74
Μείων: 1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	0,00			0,00			Πλύν / Μείων: προσαρμογές για:		
Σύνολο	<u>602.135,48</u>			<u>425.749,36</u>			Αποβέσεις	19.873,13	30.090,04
Μείων: 1.Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	69.767,02			91.144,42			Προβλέψεις	10.990,10	9.491,35
3.Εξόδα λειτουργικής διόθεσης	74.319,33			144.086,35			Εναλλακτικές διαφορές	0,00	-2.499,98
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	<u>458.049,13</u>			<u>238.602,13</u>			Αποτελέσματα (έσοδα,εξόδα,κέρδη και ζημιές επενδυτικές δραστηριότητες)	0,00	-2.499,98
Πλύν: 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	55.765,56			69,53			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	14.992,10	10.194,64
Μείων: 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	14.992,10			10.194,64			Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έξοδα που σχετίζονται με τις κεταμοτοδοτικές δραστηριότητες:	-55.765,56	-69,53
Μετ' αλλαγών	<u>498.822,59</u>			<u>228.477,02</u>			Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	38.039,67	39.782,12
ΙΙ.ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ							Μείωση / αύξηση απαιτήσεων (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζιών)	-977.711,49	87.650,61
Πλύν: 2.Εκτακτά κέρδη	0,00	0,00		2.499,98	2.499,98		Μείωση / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζιών)	693.806,67	-224.940,64
Μείων: 1.Εκτακτά & ανόργανα έξοδα	7.250,64			5.857,91			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-14.992,10	-10.194,64
4.Προβλέψεις για εκτ. κινδύνους	10.990,10	18.240,74	-18.240,74	9.491,35	15.349,26	-12.849,28	Καταβληθέντα φόροι	-198.482,19	-134.983,57
Οργανικά & Εκτακτά Αποτελέσματα	<u>480.581,85</u>			<u>215.627,74</u>			Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	11.246,18	20.148,14
Μείων: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	19.787,13			30.090,04			Επενδυτικές δραστηριότητες		
Μείων: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	19.787,13			30.090,04			Αγορά ενσώματων και δαμνων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	-2.001,73	-10.380,72
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΑΓΑ (ΧΡΗΣΕΩΣ) προ φόρων	<u>480.581,85</u>			<u>215.627,74</u>			Εισπραξη επιχορηγήσεων παγίων	0,00	2.500,00
							Εισπραξίες από πωλήσεις ενσώματων & δαμνων πάγιων στοιχείων	45,78	69,53
							Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.955,95	-7.811,19
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΤΗΣ 31/12/2013	Ποσα Κλειομ. χρήσης 2013			Ποσα Προηγ. χρήσης 2012			Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Ιδια Κεφάλαια Έναρξης	1.707.050,09			1.514.837,79			Εξοφλήσεις δανείων	-109.992,08	-205.156,53
κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά από φόρους	348.498,16			167.765,55			Ληφθέντα δάνεια	64.500,00	156.000,00
Αύξηση/ μείωση) μετοχικού εταιρικού κεφαλαίου	0,00			1.682.603,34			Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
Προτεινόμενα μερίσματα (κέρδη)	0,00			0,00			Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-45.492,08	-49.156,53
Καθαρά ποσά καταχωρημένα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	0,00			0,00			Καθαρή αύξηση μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-36.201,85	-36.819,58
Λοπά στοιχεία μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	0,00			24.446,75			Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	53.437,10	90.235,68
Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως	<u>2.055.548,25</u>			<u>1.707.050,09</u>			Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως	17.235,25	53.437,10

Αθήνα, 30 Απριλίου 2014
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΣΠΗΡΙΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 879793

Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΚΟΖΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 088783

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητης Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ Α.Ε.
Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγχματε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ Α.Ε., οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διόθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

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 προδημιουργήθηκαν από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις του άρθρου 42^{ος} έως και 43^{ος} του κοδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που τη διοίκηση καθορίζει ως επαρκείς ώστε να καλύπτουν ουσιαστικά τη κατάσταση των οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστικό ανακριβές, που οριζείται είτε σε απόλη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή
Η δική μας ευθύνη είναι να παρέχουμε 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 συμμορφωνόμαστε 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 ουσιαστικό ανακριβές. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή παραλαμβάνονται της εκτίμησής των ανδρών ουσιαστικής ανακριβείας των οικονομικών καταστάσεων, που οριζείται είτε σε απόλη είτε σε λάθος. Κατά τη διερεύνηση αυτών των εκτιμήσεων ανδρών, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έγκριση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών 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 παρουσιασής των οικονομικών καταστάσεων.

Ποσότητες που σε ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συμφωνήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.
Βάση για Γνώμη με Επιφυλάξη
Από τον έλεγχό μας προέκυψε τα εξής:

- Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τον κοδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για απομώση προσωπικό λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2013, το συνολικό όφρος της μη συμμορφώσεως πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 47.981, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 47.981, και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 47.981, και τα αποτελέσματα της αξιολογής και της προηγούμενης χρήσεως αυξημένα κατά ευρώ 8.730 και ευρώ 39.251 αντίστοιχα.
- οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως και 2013. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί ο