ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΚΡΗΤΗΣ ΑΕ

ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 63296/70/Β/07/0043 - ΑΡ. ΓΕΜΗ:77744427000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσα προηγούμενης χρήσης 2011		
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						
4.Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	2.400,00	2.399,95	0,05	2.400,00	2.399,95	0,05
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	2.400,00	2.399,95	0,05	2.400,00	2.399,95	0,05
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3.Κτίρια & Τεχνικά έργα	530,00	529,93	0,07	530,00	529,93	0,07
4.Μηχανήματα-Τεχνικές εγκ/σεις	9.672,09	9.285,88	386,21	9.357,09	8.789,39	567,70
5.Μεταφορικά μέσα	9.279,34	7.736,26	1.543,08	10.029,34	7.499,35	2.529,99
6.Επιπλα & Λοιπός εξοπλισμός	2.258,38	2.258,28	0,10	1.918,57	1.918,48	0,09
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ' ΙΙ)	21.739,81	19.810,35	1.929,46	21.835,00	18.737,15	3.097,85
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ-ΓΙΙΙ)			1.929,46			3.097,85
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι Αποθέματα						
1.Εμπορεύματα			107.028,33			100.958,85
5.Προκ/λες για αγορές αποθεμάτων			71.688,44			47,01
			178.716,77			101.005,86
ΙΙ Απαιτήσεις						
1.Πελάτες		474.000,76			298.711,93	
Μείον: Προβλέψεις		15.275,04	458.725,72		9.990,50	288.721,43
3α.Επιταγές εισπρακτέες			6.556,29			1.290,68
5.Βραχυπρόθεσμες απαιτησεις κατά συνδ. επιχειρ.			290.095,91			286.695,91
11.Χρεώστες διάφοροι			156.356,36			114.465,75
			911.734,28			691.173,77
ΙV Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			1.163,23			214,95
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			25.114,66			6.881,93
			26.277,89			7.096,88
Σύνολο κυκλοφ/ντος ενεργητικού (ΔΙ-ΔΙΙ-ΔΙΙΙ-ΔΙV)			1.116.728,94			799.276,51
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β-Γ-Δ)			1.118.658,45			802.374,41

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1. Η προτεινόμενηδιάθεση κερδών τελεί υπό την έγκριση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, με αυξημένη πλειοψηφία.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Κεφάλαιο Μετοχικό		
1.Καταβεβλημένο (10.000 μετ. των €10)	100.000,00	100.000,00
	100.000,00	100.000,00
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	50.591,23	41.806,00
	50.591,23	41.806,00
V.Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	619.513,10	454.765,90
	619.513,10	454.765,90
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ-ΑIV-AV)	770.104,33	596.571,90
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	11.855,85	12.688,65
2α.Επιταγές πληρωτέες	86.761,61	33.175,74
4.Προκαταβολές πελάτων	96,61	3.071,61
5.Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	124.183,26	49.340,88
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	10.983,21	13.633,65
11.Πιστωτές διάφοροι	114.673,58	93.891,98
	348.554,12	205.802,51
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ-ΓΙΙ)	348.554,12	205.802,51
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α-Γ)	1.118.658,45	802.374,41

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη)χρήσεως	**219.630,74**	**45.261,79**
Πλέον: Υπόλοιπο αποτ/των (κερδών) προηγ.χρησεων	454.765,90	422.195,82
Μείον: Διαφορές Φορολογικού ελέγχου προηγ.χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	674.396,64	467.457,61
Μείον: 1.Φόρος εισοδήματος	46.098,31	10.881,24
2.Έκτακτη Εισφορά άρθρου 5 Ν.3845/2010	0,00	0,00
Κερδη προς διάθεση	**628.298,33**	**456.576,37**
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	8.785,23	1.810,47
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	619.513,10	454.765,90
Σύνολο	**628.298,33**	**456.576,37**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης Δεκεμβρίου 2012(1η Ιανουαρίου -31η Δεκεμβρίου 2012)

Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσα κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσα προηγούμενης χρήσης 2011		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			1.056.907,00			964.453,08
Μείον: Κόστος πωληθέντων			714.263,95			728.658,64
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλεύσεως			342.643,05			235.794,44
Πλέον: 1.Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης			0,00			36.817,38
Σύνολο			**342.643,05**			**272.611,82**
Μείον: 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		80.984,46			197.729,95	
3.Εξοδα λειτουργίας διάθεσης		35.286,82	116.271,28		24.806,38	222.536,33
Μερικά αποτελέσματα εκμετάλευσης			**226.371,77**			**50.075,49**
Πλέον: 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		41,10			98,15	
Μείον: 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		473,13	-432,03		1.004,14	-905,99
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλεύσεως			**225.939,74**			**49.169,50**
ΙΙ.ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ						
Πλέον: 2.Εκτακτα κέρδη	999,99	999,99		1.219,50	1.219,50	
Μείον: 1.Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	2.023,92			231,54		
2.Έκτακτες ζημιές	0,53			73,40		
4.Προβλέψεις για εκτ. κινδύνους	5.284,54	7.308,99	-6.309,00	4.822,27	5.127,21	-3.907,71
Οργανικά & Εκτακτα Αποτελέσματα			**219.630,74**			**45.261,79**
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		1.823,19			2.770,46	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτ/κο κόστος		1.823,19	-------		2.770,46	-------
ΚΑΘΑΡΑΑΠΟΤΙΤΑ (ΧΡΗΣΕΩΣ) προ φόρων			**219.630,74**			**45.261,79**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΤΗΣ 31/12/2012

	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
Ίδια Κεφάλαια έναρξης	**596.571,90**	**562.191,35**
Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως μετά από φόρους	173.532,43	34.380,55
	770.104,32	596.571,90
Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού εταιρικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Προτεινόμενα μερίσματα (κέρδη)	0,00	0,00
Καθαρά ποσά καταχωρημένα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	0,00	0,00
Λοιπά στοιχεία μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	0,00	0,00
Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως	**770.104,32**	**596.571,90**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΤΗΣ 31/12/2012

	Ποσά Κλειομ. χρήσης 2012	Ποσά Προηγ. χρήσης 2011
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	219.630,74	45.261,79
Πλέον / Μείον: προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	**1.823,19**	**2.770,46**
Προβλέψεις	5.284,54	4.822,27
Συναλλαγματικές διαφορές		
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-999,99	-1.219,50
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	473,13	1.004,14
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	-41,10	-98,15
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμού κεφαλαίων κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-6.069,48	-14.382,19
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-297.486,48	224.145,42
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλήν τραπεζών)	67.909,23	-167.818,84
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-473,13	-1.004,14
Καταβεβλημένοι φόροι	28.744,07	-134.480,42
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	18.794,72	-40.999,16
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	-654,81	-1.303,17
Εισπραξη επιχορηγήσεων παγίων		
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων & άυλων πάγιων στοιχείων	**1.000,00**	**1.219,51**
Τόκοι εισπραχθέντες	41,10	98,15
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**386,29**	**14,49**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εξοφλήσεις δανείων		
Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**0,00**	**0,00**
Καθαρή αύξηση μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	19.181,01	-40.984,67
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	7.096,88	48.081,55
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως	26.277,88	7.096,88

Αθήνα, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΣΠΥΡΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΣΠΥΡΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	ΚΟΖΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 032644	Α.Δ.Τ. Π 755548	Α.Δ.Τ. ΑΙ 088783

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητης Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΗ– ΤΕΧΝΙΚΗ– ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΗ– ΤΕΧΝΙΚΗ– ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών 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 έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, 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 συμμορφωνόμαστεμε 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, αλλά 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 παρουσίασης 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 τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 17.556, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 17.556, τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 17.556, και τα αποτελέσματα της κλειόμενης και της προηγούμενης χρήσης αυξημένα κατά ευρώ 5.056 και ευρώ 12.500 αντίστοιχα.

2) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας 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 εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, 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 θέση της Εταιρείας ΠΕΤΡΟΤΕΚ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΗ– ΤΕΧΝΙΚΗ– ΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν.2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση 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.

Αθήνα, 5 Ιουνίου 2013
Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Μπουζούρα Μαριλένα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30511

Grant Thornton
An instinct for growth™

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζαφείρου 58, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127