

ΜΑΤΘΑΙΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 6η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2012 - 31/12/2012) Γ.Ε.ΜΗ 122367399000
ΑΡ. ΜΑΕ 64898/01ΝΤ/Β/07/312

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά χρήσ. 2012	Ποσά χρήσ. 2011			
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία						
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
1. Έξοδα ίδρύσεως πρώτης εγκαταστάσεως	10.242,38	9.568,29	674,09	10.242,38	8.282,85	1.959,53	Ι.Κεφάλαιο μετοχικό (48.100 μετοχές των 10,00 ευρώ εκάστη)					
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	9.722,87	9.538,09	184,78	9.722,87	9.538,09	184,78	1.Καταβλημένο					
Σύνολο (Β)	19.965,25	19.106,38	858,87	19.965,25	17.820,94	2.144,31	480.100,00	480.100,00				
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙV.Αποθεματικά κεφάλαια					
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Τακτικό αποθεματικό					
1.Γηπέδα-Οικόπεδα	8.779,46	0	8.779,46	8.779,46	0	8.779,46	46.163,37	42.163,37				
3.Κτίρια και τεχνικά έργα							4. Έκτακτα αποθεματικά					
4. Μηχανήματα τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	8.828,76	5.381,78	3.446,98	8.828,76	4.940,34	3.888,42	49.551,87	49.551,87				
5. Μεταφορικά μέσα	195.589,39	142.730,06	52.859,33	184.500,78	125.666,47	58.834,31	58.834,31	58.834,31				
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	141.582,15	75.203,80	66.378,35	85.082,15	54.940,11	30.142,04	42.027,42	42.027,42				
	68.292,08	64.124,28	4.167,80	64.005,71	59.542,13	4.463,58						
	423.071,84	287.439,92	135.631,92	351.196,86	245.089,05	106.107,81	137.742,66	133.742,66				
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων ΓΠ	423.071,84	287.439,92	135.631,92	351.196,86	245.089,05	106.107,81	317.608,15	258.852,49				
III. Συμμετοχές και άλλες μακρόπροθεσμες απαιτήσεις												
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			850,00				317.608,15	258.852,49				
Σύνολο παγίου Ενεργητικού (ΓΠ+ΓΠΙ)	136.481,92					106.107,81						
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ΑΙ+ΑΙV+ΑV					
Ι. Αποθεματά							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			389.003,69			69.438,12	179.498,04	71.156,84				
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			20.503,85			154,98	149.983,14	84.410,37				
			409.507,54			69.593,10						
ΙΙ. Απαιτήσεις							ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
1. Πελάτες		123.896,74				225.119,27	179.498,04	71.156,84				
11. Χρεώστες διάφοροι							1. Προμηθευτές					
		30.232,92				30.706,33	149.983,14	84.410,37				
		154.129,66				255.825,60	2. Τράπεζες Α/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων					
ΙV. Διαθέσιμα							3. Τράπεζες Α/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων					
1. Ταμείο		111.250,86				18.827,67	2.372,84	48.978,03				
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		513.334,45				715.499,74	12.759,79	44.212,07				
		624.585,31				734.327,41	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί					
		1.188.222,51				1.059.746,11	13.703,35	6.503,72				
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού							41.333,31	43.757,61				
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΙ							Σύνολο Υποχρεώσεων ΓΠ					
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΙ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων		10.689,06				3.715,56	399.650,47	299.018,64				
Σύνολο (Ε)		10.689,06				3.715,56						
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ Β+Γ+Δ+Ε		1.336.252,36				1.171.713,79	1.336.252,36	1.171.713,79				
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ					
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών							2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών					
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως		894.201,06				22.339,75	24.512,71	880.571,48				
ΣΥΝΟΛΟ		918.713,77				902.911,23	894.201,06	22.339,75				
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ							ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
Ποσά κλειόμενης χρήσεως Τελικός 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως Τελικός 2011			Ποσά χρήσ. 2012			Ποσά χρήσ. 2011			
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ							Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως - ΚΕΡΔΗ			97.662,97		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)							1.348.719,39			1.736.157,34		
Μείον: Κόστος πωλήσεων							1.098.783,51			1.459.061,38		
Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης ΚΕΡΔΗ							249.935,88			277.095,96		
Σύνολο ΜΕΙΟΝ:							249.935,88			277.095,96		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας							124.237,98			76.838,68		
3. Έξοδα λειτουργίας διαβίσεως Μερικά αποτελέσματα εκμετάλλευσης -ΚΕΡΔΗ ΠΛΕΟΝ(ή μείον):							870,00			1.607,52		
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα							6.060,29			3.925,62		
Μείον:							6.060,29			3.925,62		
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα							28.753,40			69.216,54		
Ολικά αποτελέσματα εκμετάλλευσης - ΚΕΡΔΗ							ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΛΕΟΝ:			ΑΛΙΜΟΣ 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2013		
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα							0,00			0,00		
Μείον:							1.723,09			2.670,09		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων							2.748,73			4.471,82		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα - ΚΕΡΔΗ							97.662,97			130.194,53		
ΜΕΙΟΝ:							Σύνολο Αποσβέσεων παγίων στοιχείων			44.136,30		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος (αποσβέσεις)							44.136,30			38.339,12		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ προ φόρων - ΚΕΡΔΗ							97.662,97			130.194,53		
										Α. Δ. ΑΔΕΙΑΣ Α΄ ΤΑΞΗΣ: 1047 ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΑΛΙΑΝΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΣΑΜΟΛΗΣ ΑΔΤ Χ517110 ΑΔΤ ΑΙ 542920		

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας
<< ΜΑΤΘΑΙΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ >>

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας << ΜΑΤΘΑΙΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ >>, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κάρτηση 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 42^{ος} έως και 43^{ος} του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κάρτηση 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 συμμορφωθούμε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό μας 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 λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κάρτηση 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 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 προέκυψε ότι:
Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν.2190/1920 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 2.553,80 με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 2.553,80 ευρώ, τα ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 2.553,80 και τα Αποτελέσματα Προηγούμενων χρήσεων ισόποσα αυξημένα.

Γνώμη με Επιφύλαξη
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας << ΜΑΤΘΑΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ >> κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση 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 42^{ος} έως και 43^{ος} του κωδ. Ν. 2190/1920.

Έμφαση Θεμάτων
Χωρίς να διατυπώνουμε περαιτέρω επιφύλαξη στη γνώμη μας, εφιστούμε την προσοχή σας στο γεγονός ότι:
1. Η εταιρεία έχει περαιώσει τις φορολογικές της υποχρεώσεις μέχρι και τη χρήση 2009 και επομένως οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις 2010 και 2011 και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσυζητήσεων κατά το χρόνο που εξεταστούν και οριστικοποιηθούν. Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη.

Άλλα θέματα
1. Η διάθεση των κερδών τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων με την κατά το Νόμο απαρτία και πλειοψηφία.

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 43^{ος} και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 31^η Ιουλίου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΧΡΗΣΤΟΣ Β ΚΟΚΟΤΗΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 13501
Συμμετέχοντες Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέληρη 3, 11257 Αθήνα