

ΤΕΚΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 23η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) ΑΡ. ΜΑΕ 21192/04/Β/90/126 ΓΕΜΗ 122415201000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ Ποσά προηγ. χρήσεως 2012
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	124.352,25	123.501,26	850,99	123.002,32	121.770,86	1.231,46	
	124.352,25	123.501,26	850,99	123.002,32	121.770,86	1.231,46	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							
1. Γήπεδα - οικόπεδα	1.012.212,90		1.012.212,90	967.073,42		967.073,42	
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	2.289.424,67	700.696,66	1.588.728,01	2.029.483,47	634.346,72	1.395.136,75	
4. Μηχανήματα - τεχν.εγκ/σεις και λοιπός μηχαν. Εξοπλισμός	541.434,53	401.511,66	139.922,87	351.231,10	283.716,61	67.514,49	
5. Μεταφορικά μέσα	263.323,33	199.236,26	64.087,07	242.014,89	194.422,04	47.592,85	
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	310.618,29	265.799,79	44.818,50	231.190,37	223.765,32	7.425,05	
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές			0,00			0,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙΙ)	4.417.013,72	1.567.244,37	2.849.769,35	3.820.993,25	1.336.250,69	2.484.742,56	
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			1.272.210,00			1.046.170,00	
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			31.800,00			31.800,00	
7. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			944,00				
			1.304.954,00			1.077.970,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			4.154.723,35			3.562.712,56	
Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							
Ι. Αποθέματα							
1. Εμπορεύματα			9.529,14			41.599,82	
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή-Υποπροϊόντα και Υπολείματα			300.887,30			599.516,63	
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			1.527.961,46			3.140,49	
4. Πρώτες και βοηθ.ύλες - Αναλώσιμα υλικά -Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			26.805,17			1.200.829,34	
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			142.117,18			114.680,57	
			2.007.300,25			1.959.766,85	
ΙΙ. Απαιτήσεις							
1. Πελάτες			3.029.673,90			2.744.949,41	
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			0,00			100.000,00	
3α. Επιταγές Εισπρακτέες (μεταχρον.)			96.138,57			33.709,26	
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			65.000,00			65.000,00	
3γ. Επιταγές Εισπρακτέες (για εγγυηση σε τράπεζα)			0,00			0,00	
4. Κεφάλαιο εισπρακτέο στην επόμενη χρήση			70,86			0,00	
5. Βραχ.απαιτήσεις κατά συνδ.επιχειρήσεων			5.573.687,05			5.120.937,90	
6. Βραχ.απαιτήσεις κατά λοιπών συμμερ.ενδ.επιχ/σεων			7.529.330,38			2.542.560,11	
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως			646.735,30			1.085.145,00	
8. Δεσμευμένοι λ/σμοι καταθέσεων			550.000,00				
11. Χρεώστες διάφοροι			629.642,70			288.704,78	
12. Λογ/σμοί διαχ/σεως προκ/λων και πιστώσεων			381.324,49			10.868,38	
			18.501.603,25			11.991.874,84	
ΙΙΙ. Χρεόγραφα							
1. Μετοχές			2.058.515,40			44.968,87	
			2.058.515,40			2.660.709,81	
ΙV. Διαθέσιμα							
1. Ταμείο			41.283,63			44.968,87	
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			2.510.739,07			2.660.709,81	
			2.552.022,70			2.705.678,68	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			25.119.441,60			16.657.320,37	
			29.275.015,94			20.221.264,39	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)							
Προσθετα στοιχεία και πληροφορίες: 1) Η τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων βάσει του Ν 2065/92 έγινε στη χρήση 2012							
2) Το σύνολο του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της χρήσεως ήταν 116 άτομα και της προηγούμενης χρήσης 64 άτομα							
3) Η εταιρεία ΤΕΚΑΛ ΑΤΕΕ με την από 5/12/2013 απόφαση της Γ.Σ. πρόεβη στην απορρόφηση αποχρυσθέντος κλάδου της κατασκευαστικής ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΕΙΟΣ ΑΤΕ βάσει των Ν 2166 & 2190 με ισολογισμό μετασηματισμού 30/9/2013. Με την εν λόγω απορρόφηση προέκυψε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό 74.993,04 ευρώ και διαφορά υπέρ του άρθρου από την υπεραξία συγχώνευσης ποσού 309.991,68 ευρώ							
4) Με αποφάσεις Γ.Σ. των μετόχων αποφασίστηκε η διανομή μερισμάτων από υπόλοιπο κερδών εις νέο και αφορολόγητων αποθεματικών αφού προέβη σε φορολόγηση αυτών κάνοντας χρήση φορολογικών νόμων.Συνολικό ποσό διανομής πρό φόρων 1.176.671,44 ευρώ							

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ι. Κεφάλαιο		
1. Καταβλημένο (340.812 Μετ.Χ 14,67€)	4.999.641,18	4.924.719,00
2. Οφειλόμενο	70,86	0,00
	4.999.712,04	4.924.719,00
ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ του άρθρου	309.991,68	0,00
ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	227.202,10	227.202,10
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	0,05	0,05
	227.202,15	227.202,15
ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	1.117.147,05	838.047,35
3. Ειδικά αποθεματικά (από συμ/χη σε Κ/Ξ)	11.512.229,29	8.900.780,39
5α. Αφορολ.αποθεμ.Τεχν.επιχειρήσεων		176.671,44
7. Διαφορά μείωσης Μετ.Κεφ.λόγω μετατρ.σε €	142,05	142,05
	12.629.518,39	9.915.641,23
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	4.637.371,06	2.945.925,69
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ + ΑΙΙ + ΑΙΙΙ + ΑΙV + ΑV)	22.803.795,32	18.013.488,07

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

2. Λοιπές προβλέψεις	20.000,00	20.000,00
	20.000,00	20.000,00

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια τραπεζών	465.999,16	525.999,16
	465.999,16	525.999,16
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.035.876,36	353.024,68
2α. Επιταγές πληρωτέες	451.577,93	688.254,73
3. Τράπεζες λογ/σμός βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.720.022,01	38,19
4. Προκαταβολές Πελατών	334.977,37	1.000,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	253.296,02	169.813,81
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	58.705,33	157.234,73
8. Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	1.934.522,85	130.000,00
10. Μερίσματα Πληρωτέα		
11. Πιστωτές διάφοροι	196.243,59	162.111,02
	5.985.221,46	1.661.477,16
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓΙ+ΓΙΙ)	6.451.220,62	2.187.476,32

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	300,00
2. Έξοδα χρήσης δουλευμένα		
	0,00	300,00

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)

	29.275.015,94	20.221.264,39
--	----------------------	----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	5.770.060,90	9.217.144,28
(+) : Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγ. χρήσεων	1.945.925,69	3.088.624,93
(+) ή (-): Διαφορές φορ/κου ελέγχου προηγ.χρήσεων	0,00	
(-) : Προβλέψεις ανέλεγκτων φορολογικών χρήσεων	-	
Σύνολο	7.715.986,59	12.305.769,21
ΜΕΙΟΝ : 1.Φόρος εισοδήματος φορολογητέων κερδών	113.375,19	135.592,45
2.Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	74.691,74	48.141,28
Κέρδη προς διάθεση	7.527.919,66	12.122.035,48
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	279.099,70	451.670,53
5. Ειδικό αποθεματικό από συμμετοχές	2.611.448,90	8.724.439,26
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	4.637.371,06	2.945.925,69
	7.527.919,66	12.122.035,48

Αθήνα, 10 Απριλίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝ. ΨΑΛΤΑΚΟΣ
ΑΔΤ Χ 612434

A. ΚΑΥΚΑΣ
ΑΔΤ Χ 605264

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΤΑΘΗΣ Ν. ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ Ν.503388 Α ΤΞΗΣ 48908

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ- ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΤΕΚΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων:
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΤΕΚΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων 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 συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενερούμε 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 διενέργειά 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 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
Στο λογ/σμό του κυκλοφορούντος ενεργητικού «Χρεώγραφα»περιλαμβάνονται μετοχές της ΑΤΤΙCΑ ΒΑΝΚ που εμφανίζονται στην αξία κτήσεώς τους . Αν αυτές υποτιμούνταν στην τρέχουσα αξία με ημερομηνία 31/12/2013 θα εμφανίζονται στον ανωτέρω λογ/σμό χρεώγραφα μικρότερη αξία κατά ποσό 357.395 ευρώ με ισοψοφή μείωση των αποτελεσμάτων και των ιδίων κεφαλαίων της χρήσεως.

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 «ΤΕΚΑΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013 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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.



ΑΒΑΧ Monday DFK Ορκωτοί Ελεγκτές α.ε.
Νεοφύτου Δούκα 8, Τ.Κ. 10674 ΑΘΗΝΑ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 112
Ανεξάρτητο μέλος της DFK International

Αθήνα, 5 Ιουνίου 2014

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΠΑΠΑΚΥΡΙΑΚΟΥ
Α.Μ./ΣΟΕΛ:11791