

ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Μικρασιατών 83, 38333 Βόλος

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 123244644000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως 2017

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2017

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη με Επιφύλαξη Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.» (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2017, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας “Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη”, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2017, τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ημερομηνία ίδρυσής της. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατό να προσδιοριστεί στα πλαίσια του ελέγχου μας

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη.

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ’ αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις. Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ’ όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης: Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους

σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου. Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση. Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα. Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση. Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων: Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι: α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31-12-2017. β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία «ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Κηφισιά, 16 Αυγούστου 2018

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Δ. ΠΑΝΤΑΖΗΣ

A.M.Σ.Ο.Ε.Λ. : 19461

KRP AUDITORS A.E.

Ιλισίων 4

T.K. 14564, Κηφισιά



ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

ΕΔΡΑ: ΔΗΜΟΣ ΒΟΛΟΥ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ: 123244644000

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά την εταιρική χρήση 2017 και συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920. Η παρούσα έκθεση παρέχει συνοπτικές πληροφορίες σχετικά με την οικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και την θέση της εταιρείας για την κλειόμενη χρήση, περιγραφή των σημαντικών γεγονότων που έλαβαν χώρα στην χρήση καθώς και περιγραφή των σημαντικών γεγονότων που έλαβαν χώρα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού. Επίσης παρέχονται πληροφορίες σχετικά με την διαχείριση των χρηματοοικονομικών κινδύνων που αντιμετωπίζει η εταιρεία, για τις συναλλαγές που έγιναν μεταξύ της εταιρείας και των συνδεδεμένων αυτής μερών καθώς και πληροφορίες σχετικά με την προβλεπόμενη εξέλιξη των δραστηριοτήτων της εταιρείας.

Συνοπτική περιγραφή επιχειρηματικού μοντέλου

Η εταιρεία «Τεχνική Θεσσαλίας Α.Ε.» ιδρύθηκε το 2012 και εδρεύει στο Βόλο. Το κύριο αντικείμενό της είναι η κατασκευή δημόσιων έργων σε ολόκληρη την ελληνική επικράτεια. Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας Κος Τερζάκης Σταύρος, είναι και κάτοχος του μεγαλύτερου ποσοστού των μετοχών της εταιρείας.

Αρχές διοίκησης και εσωτερικά συστήματα διαχείρισης

Η διοίκηση της εταιρείας παρέχει κατεύθυνση, ηγεσία καθώς και ένα κατάλληλο περιβάλλον για τη λειτουργία της, ώστε να εξασφαλίζεται ότι όλοι οι διαθέσιμοι πόροι της δραστηριοποιούνται πλήρως για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της. Οι πολιτικές της εταιρείας στα στάδια της παραγωγικής και λειτουργικής δραστηριότητας δίνουν έμφαση στην παροχή υψηλής ποιότητας προϊόντων, στην εφαρμογή διαδικασιών που

στηρίζονται σε διαφάνεια και δικαιοσύνη καθώς και στην καθιέρωση κοινών αρχών και κανόνων με σεβασμό για το περιβάλλον.

Στην εταιρεία δεν υπάρχει γραπτός «Κανονισμός Εργασίας – Οργανόγραμμα» ή άλλος κανονισμός. Η εταιρεία δε διαθέτει ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου. Προκειμένου να διασφαλιστεί η ανεξαρτησία και η πλήρης διαφάνεια λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου, η λειτουργία εποπτεύεται από το Δ.Σ.

A. Εξέλιξη, επιδόσεις και θέση της εταιρείας

Κατά τη διάρκεια του έτους 2017 η πορεία δημοσιονομικής προσαρμογής της χώρας διατηρήθηκε σταθερή. Η σταθεροποίηση της δημοσιονομικής κατάστασης διατήρησε τους περιορισμούς ρευστότητας του δημόσιου τομέα χωρίς βελτίωση του μακροοικονομικού και του χρηματοπιστωτικού συστήματος της χώρας. Η συνέχιση της πολιτικής της δημοσιονομικής λιτότητας αδυνατίζει την προοπτική δημιουργίας βιώσιμων πρωτογενών πλεονασμάτων και εξόδου από την κρίση. Η πιθανότητα νέας μείωσης του Ακαθάριστου Εγχώριου Προϊόντος (ΑΕΠ) το 2018 θα στερήσει από τον δημόσιο τομέα ενδογενείς ροές ρευστότητας, συντηρώντας το πρόβλημα φερεγγυότητας και το υψηλό πιστωτικό ρίσκο της οικονομίας. Μέσα σε αυτό το εξαιρετικά δυσμενές οικονομικό περιβάλλον η Διοίκηση της Εταιρείας επιδίωξε να περιορίσει τις αρνητικές συνέπειες της συνεχούς μείωσης των εισοδημάτων με άμεσο αντίκτυπο στον κατασκευαστικό κλάδο. Παρακάτω αναφέρουμε συνοπτικά τα οικονομικά στοιχεία και αποτελέσματα της εταιρείας για την χρήση 1/1-31/12/2017.

Ο κύκλος εργασιών στην τρέχουσα χρήση ανήλθε στο ποσό των € 2.399.184,14 έναντι € 8.046.909,79 της προηγούμενης χρήσης του 2016 σημειώνοντας μείωση κατά 70,18 %. Το μικτό κέρδος στην τρέχουσα χρήση διαμορφώθηκε στο ποσό των € 606.830,77 έναντι € 1.321.333,56 της προηγούμενης χρήσης του 2016 σημειώνοντας μείωση κατά 54,07%. Τα κέρδη προ φόρων της εταιρείας ανήλθαν στο ποσό των € 497.698,96 έναντι κερδών προ φόρων € 1.081.497,62 της προηγούμενης χρήσης του 2016 σημειώνοντας μείωση κατά 53,98%.

Επίσης, ενδεικτικά αναφέρουμε ότι οι απαιτήσεις από πελάτες την τρέχουσα χρήση ανήλθαν στο ποσό των € 301.422,88 έναντι € 678.008,54 της προηγούμενης χρήσης του 2016 σημειώνοντας μείωση κατά 55,54%. Οι υποχρεώσεις προς προμηθευτές την τρέχουσα χρήση ανήλθαν στο ποσό των € 786.515,01 έναντι € 1.511.587,87 της προηγούμενης χρήσης του 2016 σημειώνοντας μείωση κατά 47,97%. Τέλος οι λοιπές υποχρεώσεις (προς τρίτους πλην τραπεζών και φόρων δημοσίου) της εταιρείας την τρέχουσα χρήση ανήλθαν στο ποσό των € 199.530,82 έναντι € 508.635,12 σημειώνοντας μείωση κατά 60,77%.

Για την πληρέστερη παρουσίαση των εργασιών της εταιρείας κατά την χρήση 2017, σας παραθέτουμε τους παρακάτω αντιπροσωπευτικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες:

	31/12/2017	31/12/2016	ΜΕΤΑΒΟΛΗ (%)
Πωλήσεις	2.399.184,14	8.046.909,79	-70,19 %
Μικτό κέρδος	606.830,77	1.321.333,56	-54,07%
Συντ. Μ.Κ.(Μ.Κ./ Πωλήσεις)	25,29%	16,42%	54,03%
Δείκτης Οικονομικής αυτάρκειας(ίδια κεφάλαια/σύνολο υποχρεώσεων)	1,85	0,68	172,05%
Δείκτης Αυτοχρημ. Παγίων επενδύσεων (ίδια κεφάλαια/πάγιο ενεργητικό)	4,78	12,80	-62,65%
Δείκτης Ρευστότητας (κυκλοφορούν Ενεργ./Βραχ. Υποχρεώσεις)	2,47	1,63	51,53%

Β. Ακίνητα της εταιρείας:

Η αξία κτήσεως των ακινήτων της εταιρείας (οικόπεδα και κτίρια) ποσού € 263.368,33 αφορά: α) οικόπεδο έκτασης 4.019,50τ.μ. στη θέση καινούριο γεφύρι στο Βελεστίνο Μαγνησίας, β) οικόπεδο έκτασης 366,25 τ.μ. επί της Αλεξάνδρας 186 & Βλαχάβα, γ) οικόπεδο επί της οδού Κωνσταντά 177, έκτασης 363,53 τ.μ. δ) προκατασκευασμένο οικίσκο export

Γ. Υποκαταστήματα και γραφεία της εταιρείας

Η εταιρεία δεν διατηρεί υποκαταστήματα. Λειτουργούν γραφεία τα οποία στεγάζονται επί της Μικρασιατών 83 στον Βόλο.

Δ. Σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσης

Κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσης δε συνέβη κάποιο γεγονός εκτός της συνήθους δραστηριότητας της επιχείρησης.

Ε. Διαχείριση Χρηματοοικονομικών κινδύνων

Η εταιρεία λόγω της φύσης των δραστηριοτήτων της εκτίθεται σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους οι κυριότεροι εκ των οποίων είναι ο πιστωτικός κίνδυνος, ο κίνδυνος τιμών και τέλος ο κίνδυνος ρευστότητας. Οι πολιτικές διαχείρισης των σχετικών κινδύνων έχουν ως στόχο την ελαχιστοποίηση των επιπτώσεων στην χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας.

Οι συνήθεις κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η εταιρεία είναι οι εξής:

α) Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία έχει μικρή συγκέντρωση πιστωτικού κινδύνου σε ορισμένα από τα συμβαλλόμενα με αυτήν μέρη που, κατά κύριο λόγο, αφορούν Καλλικρατικούς Δήμους,

οι οποίοι ένεκα των δημοσιονομικών δυσχερειών αδυνατούν να εξοφλήσουν μέρος των υποχρεώσεών τους έγκαιρα. Ωστόσο, η εταιρεία βρίσκεται σε συνεχή επαφή με τους αρμοδίους και είναι έτοιμη να λάβει τα κατάλληλα μέτρα για τη διασφάλιση της είσπραξης των εν λόγω απαιτήσεων.

β) Κίνδυνος ρευστότητας

Συνετή διαχείριση του κινδύνου ρευστότητας προϋποθέτει επαρκείς εξασφαλίσεις χρηματικών διαθεσίμων και την διαθεσιμότητα χρηματοδότησης μέσω επαρκών πιστωτικών λειτουργιών. Λόγω της δυναμικής φύσης των δραστηριοτήτων, η εταιρεία διατηρεί ευελιξία χρηματοδότησης με το να διατηρεί διαθεσιμότητα πιστώσεων. Λόγω συνεργασίας της εταιρείας με το Δημόσιο δημιουργείται κίνδυνος ρευστότητας λόγω της δυσχέρειας του Δημοσίου να ανταποκριθεί στις υποχρεώσεις του καθυστερώντας έτσι την εξόφληση αυτών. Για τον λόγο αυτό η ρευστότητα της εταιρείας παρακολουθείται σε τακτά χρονικά διαστήματα.

γ) Κίνδυνος τιμών

Σε κάθε περίπτωση, η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί και αξιολογεί τις εξελίξεις και λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα για την εξασφάλιση επαρκούς ρευστότητας, η οποία θα διασφαλίσει την απρόσκοπτη συνέχιση των δραστηριοτήτων της. Οι τιμές τιμολόγησης των έργων εξαρτώνται από το οικονομικό περιβάλλον γενικά και από τις τιμές αγοράς των α' υλών των έργων, του μισθού και λοιπών δαπανών, όπως διαμορφώνεται στην δεδομένη στιγμή. Η διοίκηση της εταιρείας παρακολουθεί την αγορά και φροντίζει η διαμόρφωση του κόστους και η ποιότητα της κατασκευής να συμβαδίζουν και να μην δημιουργούν πρόβλημα στην οικονομική πορεία της.

δ) Πολιτική Υποχρεώσεων

Η πολιτική της εταιρείας είναι να εξοφλεί σε εύλογο χρονικό διάστημα τις υποχρεώσεις της παρακολουθώντας πάντα τη ρευστότητά της, καθώς και τη σωστή συνεργασία με τους συνεργάτες της.

ε) Συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων μερών

Οι σημαντικότερες συναλλαγές που πραγματοποιήθηκαν μεταξύ της εταιρείας και συνδεδεμένων προσώπων για την χρήση 1/1/2017-31/12/2017 εμφανίζονται στο παρακάτω πίνακα:

	1.1-31.12.2017	1.1-31.12.2016
Υπηρεσίες από συνδεδεμένα μέρη	122.529,81	44.634,30
Πωλήσεις προς συνδεδεμένα μέρη	17.755,36	-
Υποχρεώσεις προς συνδ/να μέρη	721.186,68	

Απαιτήσεις από συνδ/μένα μέρη	270,08	-
-------------------------------	--------	---

στ) Εργασιακά Ζητήματα

Η εταιρεία ασκεί πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών προς τους εργαζόμενους, σέβεται τα δικαιώματά τους και την συνδικαλιστική ελευθερία τους, εφαρμόζει τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας, και τηρεί τις εργασιακές συμβάσεις.

ζ) Περιβαλλοντικά Ζητήματα

Η εταιρεία δεν έχει περιβαλλοντολογικές επιπτώσεις λόγω του ότι ασχολείται με την κατασκευή Δημόσιων έργων και δεν έχει ρύπους ή απόβλητα, ενώ τηρεί τους κανονισμούς και τις συμβάσεις που συνάπτει με το δημόσιο.

η) Δραστηριότητα της εταιρείας στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης

Η εταιρεία δεν πραγματοποίησε δαπάνες ή επενδύσεις στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης στη χρήση 2017.

θ) Πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του ΚΝ.2190/1920 (περίπτωση γ της παραγράφου 3 του άρθρου 43^α του ν.2190/1920).

Δεν αποκτήθηκαν «ίδιες μετοχές» κατά τη διάρκεια της χρήσης 2017.

ι) Προβλεπόμενη Εξέλιξη των δραστηριοτήτων της εταιρείας

Οι προοπτικές για τη χρήση 2018 αναμένεται να είναι θετικές για την εταιρεία, παρά το δυσμενές οικονομικό κλίμα, καθώς προσδοκάται αύξηση των συνολικών εσόδων λόγω δρομολογήσεων νέων έργων στην περιφέρεια Θεσσαλίας.

Βόλος, 28 Ιουνίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ &

Δ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ

"ΣΑΡΟΥΔΗΣ-ΒΟΓΙΑΤΖΗ Ι.Κ.Ε."

ΣΤΑΥΡΟΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΘΩΜΑΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΣΑΡΟΥΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΔΤ ΑΕ 803576

ΑΔΤ ΑΒ 850023

ΑΔΤ Χ 930340/ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 113281/Α' ΤΑΞΗΣ

ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.			
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017			
5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)			
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 123244644000			
	Σημ.	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	1	263.368,33	3.453,33
Μηχανολογικός εξοπλισμός	1	61.611,68	16.781,69
Λοιπός εξοπλισμός	1	63.423,86	95.599,42
Σύνολο		388.403,87	115.834,44
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	1	2.113,06	2.531,47
Σύνολο		2.113,06	2.531,47
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		390.516,93	118.365,91
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Προκαταβολές για αποθέματα		2.090,93	60.600,05
Σύνολο		2.090,93	60.600,05
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		301.422,88	678.008,54
Λοιπές απαιτήσεις		105.456,08	35.574,61
Προπληρωμένα έξοδα		3.968,42	5.997,97
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		2.066.735,55	2.828.322,51
Σύνολο		2.477.582,93	3.547.903,63
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		2.479.673,86	3.608.503,68
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό)		2.870.190,79	3.726.869,59
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		150.000,00	150.000,00
Σύνολο		150.000,00	150.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		50.110,00	30.110,00
Αποτελέσματα εις νέο		1.665.892,86	1.334.397,78
Σύνολο		1.716.002,86	1.364.507,78
Σύνολο καθαρής θέσης		1.866.002,86	1.514.507,78
Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια		2.808,02	3.272,99
Εμπορικές υποχρεώσεις		786.515,01	1.511.587,87
Φόρος εισοδήματος		0,00	71.805,37
Λοιποί φόροι και τέλη		9.506,33	98.008,95
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		5.810,75	4.803,24
Λοιπές υποχρεώσεις		199.530,82	508.635,12
Έσοδα επόμενων χρήσεων		17,00	14.248,27
Σύνολο		1.004.187,93	2.212.361,81
Σύνολο υποχρεώσεων		1.004.187,93	2.212.361,81
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		2.870.190,79	3.726.869,59

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)			
	Σημ.	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		2.399.184,14	8.046.909,79
Κόστος πωλήσεων		-1.792.353,37	-6.725.576,23
Μικτό αποτέλεσμα		606.830,77	1.321.333,56
Έξοδα διοίκησης		-134.893,53	-226.741,53
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-1.091,55	-7.919,99
Κέρδη & ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	1	-847,65	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη		17,43	633,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		470.015,47	1.087.305,04
Πιστωτικοί τόκοι και έσοδα		32.586,63	6.672,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-4.903,14	-12.479,42
Αποτέλεσμα προ φόρων		497.698,96	1.081.497,62
Φόροι εισοδήματος		-146.203,88	-314.200,03
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		351.495,08	767.297,59

Βόλος, 28 Ιουνίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ &

Δ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ

"ΣΑΡΟΥΔΗΣ-ΒΟΓΙΑΤΖΗ Ι.Κ.Ε."

ΣΤΑΥΡΟΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΘΩΜΑΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΣΑΡΟΥΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΔΤ ΑΕ 803576

ΑΔΤ ΑΒ 850023

ΑΔΤ Χ 930340/ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 113281/Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΗΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε. ΤΟΥ 2017

Μικρασιατών 83, 38333, Βόλος – Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. **123244644000**

A) ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (παρ. 3 άρθρου 29)¹

1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
2. Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.
3. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.

B. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ (παρ. 5 του άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

1. Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης, μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

<u>α/α</u>	<u>Περιγραφή</u>	<u>Συντελεστής απόσβεσης</u>
(1)	Ακίνητα	4%
(2)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(3)	Μεταφορικά μέσα	12%
(4)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

2. Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:

- α) τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
- β) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, ή με ωφέλιμη οικονομική ζωή που δεν μπορεί να προσδιοριστεί αξιόπιστα, επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις με συντελεστή απόσβεσης 10%, και μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.
3. Τα λοιπά πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία («Δάνεια και απαιτήσεις» και «Χρεωστικοί τίτλοι», επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.
4. Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.
5. Η παραγωγή σε εξέλιξη επιμετράται στην αξία κτήσεως 'α υλών συν τα γενικά έξοδα παραγωγής. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο FIFO. Η ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.
6. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.
7. Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

8. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.
9. Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
10. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.
11. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.
12. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.
13. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.
14. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.
15. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται

ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους.
Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

16. Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.
17. Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:
 - α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και
 - β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.
18. Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση (αναδρομική επαναδιατύπωση) των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου, ώστε τα παρουσιαζόμενα κονδύλια να είναι συγκρίσιμα.
19. Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

Γ. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Ενσώματα και άυλα πάγια

Αξία κτήσης	Ακίνητα			Μηχανολογικός εξοπλισμός (4)	Λοιπός εξοπλισμός			Λοιπά άυλα (8)
	Οικόπεδα (1)	Κτίρια (2)	Σύνολο (3)		Λοιπός εξοπλισμός (5)	Μεταφορικά μέσα (6)	Σύνολο (7)	
Αξία κτήσης								
Κόστος κτήσης 01.01.2016	3.000,00	500,00	3.500,00	22.700,00	26.820,17	109.571,34	136.391,51	4.184,08
Προσθήκες 2016	0,00	0,00	0,00	727,37	13.616,65	7.500,00	21.116,65	0,00
Μειώσεις 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κόστος κτήσης 31.12.2016	3.000,00	500,00	3.500,00	23.427,37	40.436,82	117.071,34	157.508,16	4.184,08
Προσθήκες 2017	259.935,00	0,00	259.935,00	57.833,33	852,50	0,00	852,50	0,00
Μειώσεις 2017	0,00	0,00	0,00	-13.833,33	0,00	-25.880,28	-25.880,28	0,00
Κόστος κτήσης 31.12.2017	262.935,00	500,00	263.435,00	67.427,37	41.289,32	91.191,06	132.480,38	4.184,08
Αποσβέσεις								
Σωρευμένες αποσβέσεις 01.01.2016	0,00	26,67	26,67	4.375,68	6.337,08	30.836,85	37.173,93	1.234,20
Αποσβέσεις 2016	0,00	20,00	20,00	2.270,00	9.711,25	15.023,56	24.734,81	418,41
Μειώσεις αποσβέσεων 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2016	0,00	46,67	46,67	6.645,68	16.048,33	45.860,41	61.908,74	1.652,61
Αποσβέσεις 2017	0,00	20,00	20,00	3.003,34	4.133,73	14.213,35	18.347,08	418,41
Μειώσεις αποσβέσεων 2017	0,00	0,00	0,00	-3.833,33	0,00	-11.199,30	-11.199,30	0,00
Σωρευμένες αποσβέσεις 31.12.2017	0,00	66,67	66,67	5.815,69	20.182,06	48.874,46	69.056,52	2.071,02
Λογιστική αξία 31.12.2016	3.000,00	453,33	3.453,33	16.781,69	24.388,49	71.210,93	95.599,42	2.531,47
Λογιστική αξία 31.12.2017	262.935,00	433,33	263.368,33	61.611,68	21.107,26	42.316,60	63.423,86	2.113,06
Αξία κτήσης πωληθέντων μηχαν/των & μετ. μεσ.		35.880,28						
Σωρευμένες αποσβέσεις πωληθέντων		15.032,63						
Λογιστική αξία πωληθέντων		20.847,65						
Τίμημα πώλησης		20.000,00						
Συνολικό αποτέλεσμα πωλήσεων (ζημιά)		-847,65						

2. Εμπράγματα εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν.

3. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν.

4. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29)

Δεν έχουν δοθεί εγγυήσεις και δεν υπάρχουν δεσμεύσεις εκτός ισολογισμού.

Δεν έχει διενεργηθεί πρόβλεψη για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, καθώς εκτιμώνται ως μη σημαντικές.

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ημερομηνία ίδρυσής της. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, το ύψος της οποίας δεν είναι δυνατό να προσδιοριστεί.

5. Μέσος όρος προσωπικού (παρ. 23α άρθρου 29)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 2017 ανήλθε σε 5 απασχολούμενους (προηγούμενη χρήση 6).

6. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29)

	<u>Ποσά</u>
Υπόλοιπα 01.01.2016	344.413,14
Προκαταβολές και πιστώσεις 2016	37.000,00
Επιστροφές 2016	381.413,14
Διαγραφές 2016	<u>0</u>
Υπόλοιπο 31.12.2016	0
Προκαταβολές και πιστώσεις 2017	30.000,00
Επιστροφές 2017	30.000,00
Διαγραφές 2017	<u>0</u>
Υπόλοιπο 31.12.2017	0

Επίσης στην παρούσα χρήση δόθηκαν αμοιβές στα μέλη Δ.Σ., ποσού € 12.000,00.

7. Ενσώματα, άυλα και βιολογικά πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν.

8. Έσοδα ή Έξοδα που είναι ιδιαίτερου ύψους ή σημασίας (παρ.17 άρθρου 29)

Τα έσοδα της επιχείρησης προέρχονται από συμβάσεις κατασκευαστικών συμβολαίων και αναλύονται ως εξής:

1. Επαναδημιουργία Κάρλας-Σκούπα:	0,00€
2. Φράγμα Μαυρομάτι:	339.367,34€
3. Αποχέτευση Αγριάς:	216.477,11€
4. Ζερέλια Αλμυρού:	218.571,81€
5. Άρδευση Κάρλας:	721.121,53€
6. Ταμιευτήρας Καστρίου:	213.773,31€

7. ΣΥΜΛ. ΕΡΓ. Φράγμα Μαυρομάτι:	210.927,20€
8. ΝΕΑ Επαναδημιουργία Κάρλας:	425.285,27€
9. Κτήριο Η/Υ:	37.513,42€
10. Αποχιονισμοί:	16.147,15€

Σύνολο εσόδων: 2.399.184,14€

Έξοδα:

Λογαριασμός	Κόστος παραγωγής	Έξοδα διοίκησης
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	96.757,01	64.504,68
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	836.959,06	0,00
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	37.525,59
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	0,00	6.479,64
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	61.561,78	26.383,62
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣΩΜ.ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΚΟΣΤΟΣ	21.788,83	0,00
ΑΝΑΛΩΣΕΙΣ Α΄ ΥΛΩΝ	775.286,69	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.792.353,37	134.893,53

9. Συνολικό τραπεζικό χρέος οντότητας (παρ.13 άρθρου 29)

Το υπόλοιπο των δανείων χωρίς εξασφαλίσεις της οντότητας, κατά την 31.12.2017, ανέρχεται σε ποσό € 2.808,02.

10. Προτεινόμενη διάθεση των κερδών (παρ.19 άρθρου 29)

Η προτεινόμενη, προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων, διάθεση των κερδών είναι:

	Ποσά σε €
Τακτικό αποθεματικό	17.700,00
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	333.795,08
Σύνολο Κερδών	351.495,08

Βόλος, 28 Ιουνίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ &

Δ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ

"ΣΑΡΟΥΔΗΣ-ΒΟΓΙΑΤΖΗ Ι.Κ.Ε."

ΣΤΑΥΡΟΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΑΔΤ ΑΕ 803576

ΘΩΜΑΣ ΤΕΡΖΑΚΗΣ

ΑΔΤ ΑΒ 850023

ΣΑΡΟΥΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΔΤ Χ 930340/ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 113281/Α' ΤΑΞΗΣ