

ΓΚΡΕΚΟΤΕΛ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012-31η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6223/72/Β/86/3 ΑΡ. ΓΕΜΗ 2192125000 (Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα υδρώσεως - α' εγκαταστάσεως	0,00	0,00	0,00	2.736,57	2.736,57	0,00	Ι. Μετοχικό κεφάλαιο		
2. Συν/κές διαφορές δαν.για κτήση παγίων	0,00	0,00	0,00	133.300,70	133.300,70	0,00	1. Καταβληθέν	629.200,00	629.200,00
3. Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περ.	107.754,90	12.358,18	95.396,72	25.014,00	416,90	24.597,10	ΙΙΙ. Διαφ.αν/γης-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	14.147,85	11.107,36	3.040,49	13.660,47	8.688,69	4.971,78	1. Διαφ.αν/γης αξίας χρεωγράφων	2.000.763,81	2.000.763,81
	<u>121.902,75</u>	<u>23.465,54</u>	<u>98.437,21</u>	<u>174.711,74</u>	<u>145.142,86</u>	<u>29.568,88</u>	2. Διαφ.αν/γης αξίας λ.περιουσ.στοιχείων	36.247,53	116,95
								<u>2.037.011,34</u>	<u>2.000.880,76</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια		
ΙΙ. Ενοώματες ακινητοποιήσεις							1. Τακτικό αποθεματικό	209.733,33	209.733,33
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	160.882,09	0,00	160.882,09	114.915,78	0,00	114.915,78	3. Ειδικά αποθεματικά	8.388,19	8.388,19
3. Κτίρια & Τεχνικά έργα	1.391.078,46	757.233,84	633.844,62	1.270.575,94	714.682,60	555.893,34	4. Έκτακτα αποθεματικά	2.300.000,00	2.300.000,00
4. Μηχανήματα Μηχ/κες εγκαταστάσεις	197.497,70	102.545,77	94.951,93	162.846,99	83.083,60	79.763,39	5. Αφ/τα αποθ/κα ειδ. διατάξεων νόμων	100.619,14	100.619,14
5. Μεταφορικά μέσα	88.079,95	62.352,82	25.727,13	88.079,95	55.460,28	32.619,67			
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.422.463,02	1.149.432,36	273.030,66	1.339.890,69	1.054.881,39	285.009,30			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	<u>3.268.001,22</u>	<u>2.071.564,79</u>	<u>1.196.436,43</u>	<u>2.976.309,35</u>	<u>1.908.107,87</u>	<u>1.068.201,48</u>			
ΙΙΙ. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							V. Αποτελέσματα σε νέο Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως σε νέο		
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			1.642.064,08			1.642.064,08		-1.280.484,05	-9.835,73
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			85.647,83			85.647,83		<u>-1.280.484,05</u>	<u>-9.835,73</u>
			<u>1.727.711,91</u>			<u>1.727.711,91</u>			
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΠΙ+ΠΙΙ)			<u>2.924.148,34</u>			<u>2.795.839,23</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV+ΑV)	<u>4.004.467,95</u>	<u>5.238.985,69</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
Ι. Αποθέματα							1. Προβλεψη αποζημ.προσωπικού	585.564,20	869.162,92
1. Εμπορεύματα			4.978,58			4.978,58	2. Λοιπές προβλέψεις	<u>234.709,08</u>	<u>234.709,08</u>
4. Α ύλες αναλωσίμων-είδη συσκευασιών			53.206,23			53.206,23			
5. Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων			38.390,06			38.390,06			
			<u>96.574,87</u>			<u>96.574,87</u>			
ΙΙ. Απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πελάτες	16.042.272,63			11.355.159,99		11.355.159,99	Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μείον: Προβλέψεις	0,00		16.042.272,63	0,00		11.355.159,99	1. Ομολογιακά δάνεια	749.900,00	0,00
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			130.029,80			130.029,80	8. Λοιπές μακ/μες υποχρεώσεις	<u>518.024,76</u>	<u>317.878,27</u>
3α. Επιταγές εισπρακτέες			10.162.885,31			11.126.288,96			
5. Βραχ/μες απαιτ.κατά συνδ/νων επιχειρήσεων			1.005.402,03			1.359.312,49	ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
6. Βραχ/μες απαιτήσεις κατά λοιπών επιχειρήσεων			365.279,00			365.279,00	1. Προμηθευτές	2.339.217,65	1.830.288,31
11. Χρωστές διάφοροι			545.714,64			523.397,19	2α. Επιταγές πληρωτέες (μετ/νες)	231.396,19	1.464.166,87
12. Λογ/μιοί διαχ. προκαταβολών-πιστώσεων			<u>11.183,52</u>			<u>34.509,15</u>	3. Τράπεζες λογ.βραχ/μων υποχ/σεων	1.826.402,90	2.781.911,88
			<u>28.262.766,93</u>			<u>24.398.667,78</u>	4. Προκαταβολές πελατών	13.474.037,44	3.606.395,92
							5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	692.797,90	898.654,94
ΙV Διαθέσιμα							6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	244.817,00	653.535,70
1. Ταμείο			7.078,26			2.361,49	7. Μακ/μες υποχ/σεις πληρ.στην επομ.χρήση	659.392,25	1.037.455,23
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>19.266,98</u>			<u>178.323,24</u>	10. Μερίσματα πληρωτέα	3.539.133,42	3.544.133,42
			<u>26.345,24</u>			<u>180.684,73</u>	11. Πιστωτές διάφοροι	2.307.797,62	4.935.842,77
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			<u>28.385.687,04</u>			<u>24.632.253,05</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠΙ+ΠΙΙ)	<u>25.314.992,37</u>	<u>20.752.385,04</u>
								<u>26.582.917,13</u>	<u>21.070.263,31</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			6.184,87			3.005,27	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	47.545,43
			<u>6.184,87</u>			<u>3.005,27</u>	2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	<u>6.799,10</u>	<u>0,00</u>
								<u>6.799,10</u>	<u>47.545,43</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>31.414.457,46</u>			<u>27.460.666,43</u>	ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>31.414.457,46</u>	<u>27.460.666,43</u>
							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							1. Δικαιούχοι αλλότρων περιουσιακών στοιχείων	237.028,13	266.134,11
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			<u>237.028,13</u>			<u>266.134,11</u>		<u>237.028,13</u>	<u>266.134,11</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	Χρήσης 2012	Χρήσης 2011
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	9.119.366,67	10.882.875,26		
Μείον: Κόστος πωλήσεων	7.874.442,20	7.506.260,18		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.244.924,47	3.376.615,08		
Πλέον: 1 Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	391.418,52	245.571,56	0,00	302.343,27
Σύνολο	1.636.342,99	3.622.186,64		
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.423.127,16	1.337.474,61		
2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών	1.560.437,44	1.702.434,69		
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-1.347.221,61	582.277,34		
ΠΛΕΟΝ (ή μείον):				
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	102.140,31	98.651,38		
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	252.968,62	-150.828,31		
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-1.498.049,92	409.358,35		
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	7.144,66	546,77		
2. Έκτακτα κέρδη	45,99	0,00		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	23.150,29	12.309,80		
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	347.003,08	377.344,02		
Μείον:				
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	130.155,16	303.719,39		
2. Έκτακτες ζημιές	610,00	0,00		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	28.200,71	0,00		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	102.387,73		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)	-1.279.671,77	16.107,80		
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	177.819,64	140.744,92		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	177.819,64	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>-1.279.671,77</u>	<u>16.107,80</u>		

Ρέθυμνο, 9 Φεβρουαρίου 2013

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι ΔΑΣΚΑΛΑΝΤΩΝΑΚΗΣ
ΑΔΤ.: ΑΕ 063784ΔΑΣΚΑΛΑΝΤΩΝΑΚΗ Ν. ΜΑΡΙΑ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 046177ΦΑΝΟΥΡΓΑΚΗ ΕΛΕΝΗ
ΑΡ. ΑΔ. Α' ΤΑΞΗΣ 16637ΦΑΝΟΥΡΓΑΚΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ 952508Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΓΚΡΕΚΟΤΕΛ ΑΕ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΓΚΡΕΚΟΤΕΛ ΑΕ, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, 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 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 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 η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2010, 2011 και 2012. Επειδή το αποτέλεσμα του ελέγχου δεν μπορεί να προβλεφθεί αξιόπιστα, οι οικονομικές καταστάσεις δεν περιλαμβάνουν σχετική πρόβλεψη. 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 ΓΚΡΕΚΟΤΕΛ ΑΕ κατά την 31η 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 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων (α) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση 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 11 Φεβρουαρίου 2013

ΕΝΕΛ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ
Μεσογείων 388 ΑθήναBAKER TILLY HELLAS ΑΕ
Μεσογείων 384 ΑθήναΟ Ορκωτός Ελεγκτής
Βρουσουδής ΠαναγιώτηςΟ Ορκωτός Ελεγκτής
Βαρθολαίτης Γεώργιος