

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2016

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31.12.2016	31.12.2015
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	6.324.894,03	6.449.675,99
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	169.293,06	46.677,87
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	120.889,59	131.680,02
Σύνολο		6.615.076,68	6.628.033,88
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	6.2	37.064,98	61.697,23
Σύνολο		37.064,98	61.697,23
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6.3	959.874,77	805.174,78
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	6.4	4.923.198,41	4.923.198,41
Δάνεια και απαιτήσεις		9.256,00	9.256,00
Σύνολο		4.932.454,41	4.932.454,41
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		12.544.470,84	12.427.360,30
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Λοιπά αποθέματα		604.489,78	641.394,14
Σύνολο		604.489,78	641.394,14
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.1	81.774,08	121.019,92
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2	1.444.063,65	491.153,30
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	7.1	162,00	162,00
Προπληρωμένα έξοδα		626,73	6.133,05
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.2.3	111.256,92	81.911,35
Σύνολο		1.637.883,38	700.379,62
Σύνολο κυκλοφορούντων		2.242.373,16	1.341.773,76
Σύνολο ενεργητικού		14.786.844,00	13.769.134,06

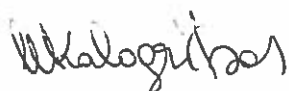
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31.12.2016	31.12.2015
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	8	10.404.680,00	12.240.800,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	8	420.440,29	291.121,09
Αποτελέσματα εις νέο		-4.300.104,67	38.073,28
Σύνολο		-3.879.664,38	329.194,37
Σύνολο καθαρής θέσης		6.525.015,62	12.569.994,37
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.1	28.749,56	34.559,56
Σύνολο		28.749,56	34.559,56
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια	10.2.1	6.276.262,86	96.288,38
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.2	733.712,79	392.408,37
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		45.856,82	161.758,51
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		28.682,04	1.179,13
Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.3	1.148.564,31	512.945,74
Σύνολο		8.233.078,82	1.164.580,13
Σύνολο υποχρεώσεων		8.261.828,38	1.199.139,69
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		14.786.844,00	13.769.134,06

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ της
31/12/2016**

	Σημ.	31.12.2016	31.12.2015
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	11	3.217.320,30	4.335.481,43
Κόστος πωλήσεων		-2.941.952,94	-3.877.782,12
Μικτό αποτέλεσμα		275.367,36	457.699,31
Λοιπά συνήθη έσοδα	11	69.721,90	69.312,94
Έξοδα διοίκησης	11	-465.516,66	-470.379,74
Έξοδα διάθεσης	11	-60.071,81	-3.820,55
Λοιπά έξοδα και ζημιές	11	-3.710.353,61	-19.010,78
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	11	194.760,00	129.319,20
Λοιπά έσοδα και κέρδη		19.020,39	3.530,98
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		-3.677.072,43	166.651,36
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		18.075,62	38.965,50
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-549.861,94	-12.868,53
Αποτέλεσμα προ φόρων		-4.208.858,75	192.748,33
Φόροι εισοδήματος		0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		-4.208.858,75	192.748,33

Νέα Σμύρνη, 20 Φεβρουαρίου 2017

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.
& Διευθύνουσα Σύμβουλος



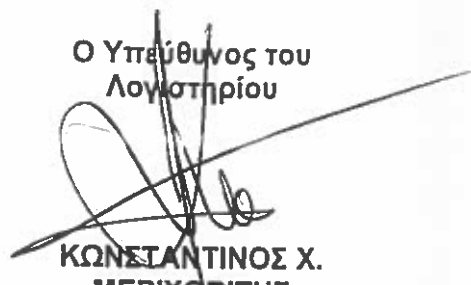
**ΜΙΚΕΛΙΝΑ συζ. ΧΡΗΣΤΟΥ
ΚΑΛΟΓΡΙΤΣΑ**
ΑΔΤ ΑΜ. 084996/2014

Το Μέλος του Δ.Σ.



ΗΛΕΚΤΡΑ Χ. ΚΑΛΟΓΡΙΤΣΑ
ΑΔΤ ΑΗ. 504318/2008

Ο Υπεύθυνος του
Λογιστηρίου



**ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Χ.
ΜΕΡΙΧΩΒΙΤΗΣ**
ΑΔΤ ΑΚ.657653/2013
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε.
910 Α' Τάξης

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους μετόχους της Εταιρείας

«ΜΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΜΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2016, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών καθαρής θέσης, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις χρηματοοικονομικές Καταστάσεις: Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία (ΦΕΚ/Β'/2848/23.10.2012). Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι χρηματοοικονομικές 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικών 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 έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα: 1. Στις λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση από προηγούμενη χρήση ποσού ευρώ 176 χιλ. περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν έχει διενεργηθεί απομείωση επί των απαιτήσεων αυτών με συνέπεια η αξία των λοιπών απαιτήσεων, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων να εμφανίζονται αυξημένα κατά το ποσό αυτό. 2. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2016 το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 1 χιλ. περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες και τα ίδια Κεφάλαια και τα αποτελέσματα της χρήσης να εμφανίζονται αυξημένα κατά το ποσό. 3. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2016. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία 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 των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΜΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2016 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

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 του άρθρου 43^α του Κωδ. Ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις ανωτέρω χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2016.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο μας, για την Εταιρεία ΜΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αθήνα, 21 Φεβρουαρίου 2017

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

PKF

Audit Tax &
Business advisory



Δημόσιος Πιτέλης

PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε. 14481

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Λ. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132