

ΘΕΜΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Καποδιστρίου 104, 14235 Νέα Ιωνία

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 002497401000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΧΡΗΣΕΩΣ

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2016

Ιούνιος, 2017

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Έκθεση Διοικητικού συμβουλίου.....	3
Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.....	17
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2016	19
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ.....	21
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΕΩΣ	22
Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2016	23
1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία	23
2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας.....	23
3. Λογιστικές αρχές και μέθοδοι.....	23
4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.....	27
5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιάς υποχρέωσης με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού	27
6. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	28
7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	30
8. Κυκλοφορούν Ενεργητικό	30
9. Μετοχικό κεφάλαιο	33
10. Προβλέψεις.....	33
11. Υποχρεώσεις	33
12. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας.....	35
13. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο.....	38
14. Λογιστικός χειρισμός κερδών περιόδου	38
15. Αμοιβές προσωπικού	38
16. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων.....	38
17. Αμοιβές σε μέλη διοικητικών διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων	38
18. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας.....	38
19. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό.....	38
20. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού	39

ΘΕΜΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ 30^{ης} ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ****(1^η Ιανουαρίου – 31^η Δεκεμβρίου 2016)**

Κύριοι μέτοχοι,

Υποβάλλουμε τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΘΕΜΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», της εικοστής ενάτης εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31/12/2016.

Οι οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τον Ισολογισμό, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά Λειτουργία και το Προσάρτημα.

Α' ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2016**

Αναφερόμαστε αναλυτικά στα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού του ισολογισμού, εφ' όσον όλοι οι μέτοχοι που παρευρίσκονται στην συνέλευση έχουν ήδη παραλάβει πλήρη ισολογισμό της Εταιρείας και ο καθένας έχει την δυνατότητα να ζητήσει οποιαδήποτε διευκρίνιση για τα κονδύλια που αναφέρονται σ' αυτόν :

Ενεργητικό

	31/12/2016	31/12/2015
Μη κυκλ/ντα περιουσιακά στοιχεία		
<i><u>Ενσώματα πάγια</u></i>		
Ακίνητα	5.963.545,12	5.997.949,81
Μηχανολογικός εξοπλισμός	393.077,14	307.597,27
Λοιπός εξοπλισμός	147.400,81	183.860,15
Σύνολο	6.504.023,07	6.489.407,23
<i><u>Άυλα πάγια στοιχεία</u></i>		
Λογισμικό	4.558,00	5.965,01
Λοιπά άυλα πάγια	113.107,20	134.803,15
Σύνολο	117.665,20	140.768,16
Προκαταβολές & πάγια υπό κατασκευή	418.063,06	505.372,63
<i><u>Χρηματ/κά περιουσιακά στοιχεία</u></i>		
Συμμ/χές σε θυγατρικές, συγγενείς & Κ/Ξ	11.616.431,36	11.616.431,36
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	122.550,73	81.191,59
Σύνολο	11.738.982,09	11.697.622,95
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	544.960,00	544.960,00

Σύνολο μη κυκλοφορούντων	19.323.693,42	19.378.130,97
---------------------------------	----------------------	----------------------

Κυκλ/ντα περιουσιακά στοιχείαΑποθέματα

Παράγωγη σε εξέλιξη	12.014.446,93	12.672.456,54
Σύνολο	12.014.446,93	12.672.456,54

Χρηματ/κά στοιχ. & προκατ/λές

Εμπορικές απαιτήσεις	2.617.630,40	1.965.614,20
Λοιπές απαιτήσεις	4.583.394,41	5.224.989,37
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	396.608,76	1.751.616,72
Προπληρωθέντα έξοδα	131.250,06	113.414,46
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.664.881,07	2.795.941,70
Σύνολο	11.393.764,70	11.851.576,45

Σύνολο κυκλοφορούντων

23.408.211,63	24.524.032,99
----------------------	----------------------

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

42.731.905,05	43.902.163,96
----------------------	----------------------

Παθητικό

Σημ.

31/12/2016

31/12/2015

Καθαρή θέσηΚαταβληθέντα κεφάλαια

Κεφάλαιο	16.573.059,50	16.573.059,50
Υπέρ το άρτιο	11.865.965,11	11.865.965,11
Σύνολο	28.439.024,61	28.439.024,61

Διαφορές εύλογης αξίας

Διαφορές αξίας παγίων	22.377,96	22.377,96
Διαφορές αξίας επενδύσεων	(5.373.113,35)	(4.162.537,07)
Σύνολο	(5.350.735,39)	(4.140.159,11)

Αποθεματικά & εις νέον

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	2.462.212,13	2.462.212,13
Αφορολόγητα αποθεματικά	4.072.125,25	4.072.125,25
Αποτελέσματα εις νέον	(4.385.317,69)	(5.086.610,79)
Σύνολο	2.149.019,69	1.447.726,59

Σύνολο καθαρής θέσης

25.237.308,91	25.746.592,09
----------------------	----------------------

Προβλέψεις

Πρόβλεψη παροχών προσωπικού	183.400,81	196.000,00
Λοιπές Προβλέψεις	100.000,00	100.000,00
Σύνολο	283.400,81	296.000,00

Μακροπρ/σμες υποχρεώσεις

Μακροπρόθεσμα δάνεια	2.183.258,74	2.577.506,93
Σύνολο	2.183.258,74	2.577.506,93
<u>Βραχυπρ/σμες υποχρεώσεις</u>		
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	2.800.000,00	2.735.000,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακρ/σμων δανείων	404.981,72	997.231,69
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.830.770,08	3.152.258,42
Φόρος εισοδήματος	204.979,06	407.979,06
Λοιποί φόροι & τέλη	1.275.980,04	387.769,19
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	237.467,04	225.760,87
Λοιπές υποχρεώσεις	6.215.866,51	7.309.888,78
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	57.892,14	66.176,93
Σύνολο	15.027.936,59	15.282.064,94
Σύνολο υποχρεώσεων	17.211.195,33	17.859.571,87
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	42.731.905,05	43.902.163,96

2. ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 31-12-2016

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΞΙΑ ΣΕ €
ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 104 Ν. ΙΩΝΙΑ	29.527,66
ΚΤΗΜΑ ΠΑΛΛΗΝΗΣ	450.382,98
ΑΓ. ΠΟΛΥΚΑΡΠΟΥ	280.940,45
ΚΤΗΜΑ ΜΑΚΡΥΧΩΡΙΟΥ ΛΑΡΙΣΑΣ	38.723,41
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΕΡΓΟΣΤΑΣΙΟΥ ΤΥΡΦΗΣ 17037 ΤΜ	26.389,23
ΚΤΗΜΑ ΠΑΛΛΗΝΗΣ (ΒΕΣ)	731.630,69
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΛΑΥΡΙΟΥ	179.381,25
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΠΑΠΑΓΟΥ	544698,17
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΘΕΡΜΗΣ	253.191,48
ΑΓΡΟΚΤΗΜΑ ΚΕΑΣ	98.750,00
ΓΗΠΕΔΟ ΤΑΝΑΓΡΑΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ	110.638,29
ΑΓΡΟΚΤΗΜΑ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ	76.302,28
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΠΑΠΑΓΟΥ Ν0 2 ΜΠΛΕΣΣΑ 20	1.075.388,94
ΑΓΡΟΤΕΜ. ΕΝΕΡΓ.ΚΑΤΟΥΝΑ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝ.	22.300,00
ΣΥΝΟΛΟ ΟΙΚΟΠΕΔΩΝ	3.918.244,83

ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 104 Ν. ΙΩΝΙΑ	860.117,31
ΕΡΓΟΣΤΑΣΙΟ ΑΝΤΙΦΙΛΙΠΠΩΝ 560 ΤΜ	310.608,95
ΓΡΑΦΕΙΟ ΑΝΤΙΦΙΛΙΠΠΩΝ 78 ΤΜ	33.992,66
ΟΙΚΙΑ ΑΝΤΙΦΙΛΙΠΠΩΝ 27 ΤΜ	12.836,39
ΟΙΚΙΑ ΑΝΤΙΦΙΛΙΠΠΩΝ 27 ΤΜ	12.836,39
ΛΟΥΤΡΑ ΑΠΟΔΥΤ. ΑΝΤΙΦΙΛ. 54 ΤΜ	17.115,19
ΓΡΑΦΕΙΑ 85,10 τ.μ.ΣΑΡΡΗ 4 ΑΘΗΝΑ	109.111,62
ΓΡΑΦΕΙΑ 101,90 τ.μ.ΣΑΡΡΗ 4 ΑΘΗΝΑ	129.648,32
Τζιά νομού Κυκλάδων ΚΑΤΟΙΚΙΑ 137,10 τ.μ.	405.844,72
Τζιά νομού Κυκλάδων ΚΑΤΟΙΚΙΑ 82,40 τ.μ.	243.921,27
Τζιά νομού Κυκλάδων ΚΑΤΟΙΚΙΑ 82,40 τ.μ.	243.921,27
Τζιά νομού Κυκλάδων ΚΑΤΟΙΚΙΑ 86,06 τ.μ.	225.153,54
Τζιά νομού Κυκλάδων ΚΑΤΟΙΚΙΑ 86,06 τ.μ.	254.755,63
ΣΥΝΟΛΟ ΚΤΙΡΙΩΝ	2.859.863,26
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	6.778.108,09

3. ΜΗΧΑΝΙΚΟΣ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Η αξία των ήδη υπάρχοντων μηχανημάτων (φορτηγά, μπετονιέρες, εκσκαφείς, σπαστήρες, γεωτρύπανα, αυτοκίνητα κ.λ.π.) η συνολική αγοραία αξία του εξοπλισμού της Εταιρείας διαμορφώνεται στο ποσόν των **10.000.000,00 €** περίπου.

4. ΑΞΙΑ χρεογράφων την 31η Δεκεμβρίου 2016:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ 31/12/2016	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2016	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ 31/12/2016	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 2016
Ε.Τ.Ε.	604,00	1.356.680,27	0,25	149,79
ΕΛΛΑΔΟΣ	2.932,00	196.277,04	10,60	31.079,20
ΑΛΦΑ	2.038,00	1.031.034,32	1,90	3.872,20
ΕΥΡΟΒΑΝΚ	0,00	571.312,94	0,00	0,00
ΑΤΤΙΚΗΣ ΤΡ.	5.160.632,00	2.448.374,60	0,03	149.658,33
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	1.000.000,00	300.000,00	0,21	209.000,00
ΕΛΠΕ	404,00	4.620,00	7,16	2.892,64
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ €		5.908.299,17		396.608,76

Για τον υπολογισμό του ανωτέρω πίνακα έχει χρησιμοποιηθεί ο μέσος όρος της χρηματιστηριακής τιμής των μετοχών κατά τον τελευταίο μήνα της χρήσεως 2016.

5. Ανάλυση Λογαριασμού ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016:

Η Εταιρεία κατά την χρήση 2016
πραγματοποίησε έσοδα από εργασίες: 21.492.019,81

Στα έσοδα αυτά αν προστεθούν :

1.	Πιστωτικοί τόκοι	7.906,97
2.	έσοδα χρεογράφων & συμμετοχών	1.259,01
3.	ενοίκια & άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	54.463,44
4.	αποτέλεσμα διάθεσης μη κυκλοφορούντων στοιχείων	117.380,64

21.673.029,87

Τα συνολικά έσοδα ανέρχονται σε

Από αυτά αν αφαιρεθούν :

1.	κόστος κατασκευής έργων	18.955.866,11
2.	έξοδα διοικητικής λειτουργίας κ.λ.π.	668.152,27
3.	έξοδα λειτουργίας & διάθεσης	119.258,09
4.	χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.133.725,13
5.	λοιπά έξοδα και ζημιές	94.735,17
6.	φόροι εισοδήματος	0,00

Τα συνολικά έξοδα ανέρχονται σε **20.971.736,77**

Προκύπτουν Κέρδη χρήσης 2016 701.293,10

Σημειώνεται ότι, κατά το χρονικό διάστημα από την λήξη της εταιρικής χρήσης μέχρι σήμερα δεν έχει σημειωθεί καμία σημαντική ζημιά, ούτε έχει προκύψει πιθανότητα για τυχόν επιπλέον κέρδη ή ζημίες.

Όπως προκύπτει κ.κ. μέτοχοι από τον παραπάνω ισολογισμό και τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσης, η Εταιρεία μας πραγματοποίησε κατά την χρήση 1/1/2016 μέχρι 31/12/2016 κέρδη **701.293,10 €**.

Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας ανήλθε στο ποσό των 21.492.019,81 € αυξημένος σε σχέση με τη χρήση 2015 κατά 53,25 %. Εκτιμούμε ότι ο κύκλος εργασιών εντός του 2017 θα ξεπεράσει τα 18.000.000 €. Η εταιρεία μας εξακολουθεί να παραμένει σταθερά προσανατολισμένη στην επιλογή της να επενδύσει στον τομέα παραγωγής ενέργειας από ΑΠΕ. Τα αποτελέσματα από τη λειτουργία του ΑΣΠΗΕ Ξηροβουνίου είναι ιδιαίτερα ικανοποιητικά..

Η βελτίωση του επιχειρηματικού περιβάλλοντος, παραμένει το ζητούμενο και εκτιμούμε ότι η ολοκλήρωση της διαπραγμάτευσης με τους θεσμούς θα περιορίσει την αβεβαιότητα, με θετικά αποτελέσματα για την εταιρεία μας. Η αποκατάσταση του μακροοικονομικού περιβάλλοντος και ο θετικός αντίκτυπός της στο τραπεζικό σύστημα πιστεύουμε ότι θα λειτουργήσει ευνοϊκά, διευκολύνοντας την χρηματοδότηση των επενδυτικών σχεδίων της εταιρείας μας, στον τομέα των ΑΠΕ.

Παράλληλα η απελευθέρωση των πόρων του ΕΣΠΑ αλλά και των κονδυλίων των προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων εκτιμούμε ότι θα έχουν ευνοϊκή επίδραση στον κύκλο εργασιών και την οργανική κερδοφορία της εταιρείας μας.

Β' ΝΕΑ ΚΑΙ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ

Κατά το έτος 2016 συνεχίστηκε η κατασκευή των ανειλημμένων έργων:

1. «Κατασκευή των έργων πολιτικού μηχανικού, προμήθεια, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία των ηλεκτρομηχανολογικών συστημάτων για την επέκταση του τροχιόδρομου (TRAM) στον Πειραιά, κτιριακές εγκαταστάσεις αμαξοστασίου στο Ελληνικό, εργασίες ενίσχυσης και συμπλήρωσης της υποδομής». Έργο της Αττικό Μετρό Α.Ε., προϋπολογισμού 49.820.832, 68 € πλέον ΦΠΑ (24%). Η Εταιρεία μας είχε ακαθάριστα έσοδα από την συγκεκριμένη εργολαβία για τη χρήση 2016, συνολικού ύψους 9.157.297,66 €, (χωρίς Φ.Π.Α.).

2. «Δίκτυα ΔΕΗ περιοχής Ιωαννίνων» ΔΔ-187/2103151. Έργο της ΔΕΗ Α.Ε. προϋπολογισμού 12.000.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Πρόκειται για έργο κατασκευής και συντήρησης των δικτύων της ΔΕΗ στην περιοχή των Ιωαννίνων αναδόχου ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. κατά 100%. Το συμβατικό αντικείμενο του έργου ανέρχεται στο ποσό των 8.880.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Οι εισπράξεις του έργου κατά τη χρήση 2016 ανήλθαν σε 84.304,40 € (χωρίς Φ.Π.Α.)

3. «Δίκτυα ΔΕΗ περιοχής Αγρινίου» ΔΔ-187/2103142. Έργο της ΔΕΗ Α.Ε. προϋπολογισμού 11.600.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Πρόκειται για έργο κατασκευής και

συντήρησης των δικτύων της ΔΕΗ στην περιοχή των Ιωαννίνων αναδόχου ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. κατά 100%. Το συμβατικό αντικείμενο του έργου ανέρχεται στο ποσό των 8.584.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Οι εισπράξεις του έργου κατά τη χρήση 2016 ανήλθαν σε 179.752,19 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

4. «Δίκτυα ΔΕΗ περιοχής Φιλοθέης Κηφισιάς» ΔΔ-187/2101115. Έργο της ΔΕΗ Α.Ε. προϋπολογισμού 38.400.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Πρόκειται για έργο κατασκευής και συντήρησης των δικτύων της ΔΕΗ στην περιοχή των Βορείων Προαστίων της Αθήνας ανάδοχος του έργου είναι η «Κοινοπραξία ΕΚΤΕΡ Α.Ε.-ΕΡΤΕΚΑ Α.Ε. –ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. – ΙΝΤΡΑΚΑΤ Α.Ε.» στην οποία η εταιρεία μας συμμετέχει με 24%, κατασκευάζει όμως το 50% του έργου. Το συμβατικό αντικείμενο του έργου ανέρχεται στο ποσό των 27.264.000,00 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Η αναλογία της εταιρείας μας επί των εισπράξεων του έργου κατά τη χρήση 2016 ανήλθε σε 130.138,97 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

5. «ΒΟΑΚ τμήμα ΓΟΥΡΝΕΣ-ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΣ». Ανάδοχος του έργου είναι η «Κ/ΞΙΑ ΔΟΜΙΚΗ ΚΡΗΤΗΣ ΑΕ-ΕΚΤΕΡ Α.Ε.-ΕΡΕΤΒΟ Α.Ε.-ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε.» στην οποία η εταιρεία μας συμμετέχει με 25%. Το συμβατικό αντικείμενο του έργου ανέρχεται στο ποσό των 46.264.768,75 € (χωρίς Φ.Π.Α.). Το έργο κατασκευάζεται από τα μέλη της αρχικής αναδόχου κοινοπραξίας μετά από γεωγραφικό διαχωρισμό του η εταιρεία μας κατασκευάζει το 25% του έργου. Οι εισπράξεις του έργου κατά τη χρήση 2016 ανήλθαν σε 1.434.614,68 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

6. Εργασίες Κατασκευής μέρους (κατά ποσοστό 35%) του υποέργου Γ, του έργου, «Κατασκευή υποδομής νέας διπλής σιδηροδρομικής γραμμής στο τμήμα Ροδοδάφνη – Ψαθόπυργος από χ.θ. 91+500 έως χ.θ. 113+000 και σήραγγας» Στις 18/02/2014 υπεγράφη σύμβαση εκτέλεσης των εργασιών που αποτελούν τμήμα του ανωτέρου έργου μεταξύ της εταιρείας μας και της εταιρείας **ΙΝΤΡΑΚΑΤ που είναι μέλος της αρχικής αναδόχου κοινοπραξίας του ανωτέρου έργου** . Το εργολαβικό αντικείμενο προϋπολογίζεται στο ποσό των 6.500.000,00 € πλέον ΦΠΑ και εντός του 2016 εκτελέστηκαν, εργασίες συνολικό ποσού 1.288.605,41 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

7. «Κατασκευή συλλεκτών ομβρίων στην περιοχή Σαλαμίνας της νήσου Σαλαμίνας», προϋπολογισμού 10.600.000 ευρώ, συμπεριλαμβανομένης της δαπάνης ΦΠΑ και αναθεωρήσεως. Η συμβατική αξία του έργου ανέρχεται στο ποσό των 5.327.638,00 € (πλέον ΦΠΑ 24%) Η σύμβαση υπογράφηκε στις 03/09/2015 και εντός του 2016 εκτελέστηκαν, εργασίες συνολικό ποσού 451.734,14 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

8. Στις 25/01/2016 η εταιρεία μας υπέγραψε σύμβαση με την ΟΣΕ Α.Ε. για την κατασκευή του έργου **«ΕΠΕΙΓΟΥΣΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΑΠΌ Χ.Σ. 372+254 ΕΩΣ ΧΣ 377+300 ΓΙΑ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΖΗΜΙΩΝ ΑΠΌ ΕΚΤΡΟΧΙΑΣΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΑΜΑΞΟΣΤΟΙΧΙΑΣ Τ23500»**, προϋπολογισμού 1.251.791 ευρώ, (πλέον ΦΠΑ 24%) και εντός του 2016 εκτελέστηκαν, εργασίες συνολικό ποσού 1.051.161,51 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

9. «Κατασκευή δικτύων ομβρίων - ακαθάρτων και ύδρευσης κεντρικού και βορείου

τμήματος πόλης Μυτιλήνης - Περιοχή Γ'» .Έργο της Δ.Ε.Υ.Α. Μυτιλήνης, συνολικού ποσού σύμβασης αρχικής και συμπληρωματικής 9.630.435,45 € (χωρίς ΦΠΑ) Το έργο έχει ολοκληρωθεί όμως η εταιρεία διεκδικεί δικαστικά, σημαντικά ποσά από το κύριο του έργου για εργασίες που έχουν εκτελεστεί κατά τη κατασκευή του έργου αλλά δεν πληρώθηκαν. Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2016 με τελεσίδικη δικαστική απόφαση, η εταιρεία μας εισέπραξε μέρος των οφειλομένων από τον κύριο του έργου που ανήλθαν στο ποσό των 184.544,74 €.

10. Στις 09/09/2015 υπογράφηκε η σύμβαση για την ανάθεση στην εταιρεία μας του υποέργου «**Αποπεράτωση κατασκευής μέρους της σήραγγας Μελισσίου και αποπεράτωση κατασκευής μέρους της σήραγγας ΣΣ4 – Δερβενίου**» Το υποέργο αποτελεί τμήμα του έργου «**ΥΠΕΡΓΟΛΑΒΙΑ ΣΤΟ ΕΡΓΟ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΜΕΝΩΝ ΕΡΓΩΝ ΥΠΟΔΟΜΗΣ ΕΠΙΔΟΜΗΣ ΣΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΤΗΛΕΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΝΕΑΣ Σ.Γ. ΚΙΑΤΟ ΡΟΔΟΑΦΝΗ**» Η σύμβαση έχει υπογραφεί με την ανάδοχο του έργου εταιρεία «Μεταλλικά Κατασκευαί Ελλάδος Α.Ε (ΜΕΤΚΑ) και το αντικείμενό της ανέρχεται στο ποσό των 16.403.501,00 € (πλέον ΦΠΑ 24%) και εντός του 2016 εκτελέστηκαν, εργασίες συνολικό ποσού 7.455.678,96 € (χωρίς Φ.Π.Α.).

Στο τομέα των ιδιωτικών οικοδομικών έργων, εκτελούνται τα κάτωθι έργα:

- 1. «Ανέγερση 3όροφου κτιρίου στον παραδοσιακό οικισμό Λαυρίου».**
 Προϋπολογισμού: 850.000,00 €
 Εκτελούνται οι εργασίες κατασκευής του κτιρίου που έχουν ολοκληρωθεί κατά 98%.
- 2. «Ανέγερση 4ορόφου επί πυλωτής πολυκατοικίας με υπόγειο και δώμα στον Δήμο Παπάγου Αττικής (οδός Πίνδου και Γράμμου 26)»**
 Προϋπολογισμένου κόστους: 1.500.000,00 € περίπου.
 Ολοκληρώθηκαν οι εργασίες κατασκευής της πολυκατοικίας.
- 3. «Ανέγερση 4ορόφου επί πυλωτής πολυκατοικίας με υπόγειο και δώμα στον Δήμο Παπάγου Αττικής (οδός Μπλέσσα 20)»**
 Προϋπολογισμού: 1.800.000,00 €. Εκτελούνται οι εργασίες κατασκευής της πολυκατοικίας που έχουν ολοκληρωθεί κατά 98%
- 4. «Ανέγερση 4ορόφου οικοδομής με υπόγεια και δώμα στην οδό Ελ. Βενιζέλου 30 στη Βούλα» με το σύστημα της αντιπαροχής.**
 Προϋπολογισμένου κόστους: 1.500.000,00 €. Εκτελούνται οι εργασίες κατασκευής της πολυκατοικίας που έχουν ολοκληρωθεί κατά 98%

Και κατά το έτος **2016** η συμμετοχή της εταιρείας μόνη της ή σε κ/ξία με άλλες εταιρείες, σε δημοπρατούμενα έργα ήταν αθρόα.

Αναμένεται η τελική έκδοση απόφασης του Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και

Τροφίμων προκειμένου να ανατεθεί στην ΘΕΜΕΛΗ ΑΕ η κατασκευή του έργου «Αγωγός μεταφοράς νερού από Ευρώτα και πηγές Βασιλοπόταμου για την αντιμετώπιση υφαλμύρωσης περιοχών Δ. Έλους και επέκτασης στις πεδιάδες Μολάων και Ασωπού Λακωνίας» η οποία εκκρεμεί λόγω της αναμενόμενης ένταξης του έργου στο νέο νόμο «Τροποποιήσεις στη νομοθεσία για το Εθνικό Κτηματολόγιο, την ανάθεση και εκτέλεση συμβάσεων έργων και μελετών και άλλες διατάξεις» και «Εθνικού Προγράμματος Διαχείρισης και Προστασίας του υδατικού δυναμικού της χώρας» Το έργο είναι προϋπολογισμού 44.000.000,00 Ευρώ (με αναθεώρηση και Φ.Π.Α.).

Γ' ΝΕΑ ΣΧΕΔΙΑ ΚΑΙ ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ

Κατά το έτος που διανύουμε αναμένουμε σημαντική αύξηση του κύκλου εργασιών της εταιρείας μας εφόσον ο κλάδος μας δεν θα επηρεαστεί από την μακροοικονομική αβεβαιότητα που ήδη καταλαμβάνει το πρώτο μισό του 2016. Το αποτέλεσμα της χρήσης 2016 αναμένεται να είναι θετικό. Ευελπιστούμε ότι θα εμπεδωθεί η αναγκαία πολιτική και οικονομική σταθερότητα έτσι ώστε να ολοκληρωθούν οι διαγωνισμοί και η υπογραφή ανάθεσης νέων έργων, αλλά και η απορρόφηση κοινοτικών πόρων για τη κατασκευή έργων μέσω του ΕΣΠΑ.

Στον ενεργειακό τομέα η εταιρεία μας παραμένει διατεθειμένη να επενδύσει σημαντικά ποσά για την ανάπτυξη σταθμών παραγωγής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ώστε να εμπλουτίσει το χαρτοφυλάκιο αδειών παραγωγής από ΑΠΕ 158 MW περίπου, που ήδη διαθέτει γι' αυτό και συνεχίζεται η μελέτη του αιολικού δυναμικού με στόχο τον προσδιορισμό νέων θέσεων για τις οποίες προτίθεται να καταθέσει αιτήσεις για τη χορήγηση αδειών παραγωγής.

Για την καλύτερη παρακολούθηση και ανάπτυξη των ενεργειακών δραστηριοτήτων της η εταιρεία έχει ιδρύσει την εταιρεία «ΘΕΡΜΗΣ Α.Ε.» στην οποία συμμετέχει με ποσοστό 70%, ενώ το υπόλοιπο 30% κατέχει ο κ. Γεώργιος Ντινόπουλος.

Για κάθε σταθμό παραγωγής ενέργειας από ΑΠΕ συστήνεται νέα εταιρεία στην οποία η ΘΕΡΜΗΣ Α.Ε. συμμετέχει κατά 99% και ο κ. Γεώργιος Ντινόπουλος κατά 1%.

Η εταιρεία «ΞΗΡΟΒΟΥΝΙ Α.Ε.» έχει ολοκληρώσει την κατασκευή του Αιολικού πάρκου «ΞΕΡΟΒΟΥΝΙ» ισχύος 17MW. Η εταιρεία «ΞΗΡΟΒΟΥΝΙ Α.Ε.» είναι θυγατρική κατά 99% της εταιρείας ΘΕΡΜΗΣ Α.Ε.». Με την απόφαση του Υπουργού Οικονομίας Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας με αριθμό 59564/ΥΠΕ/5/02535/Ε/Ν.3294/2004 εγκρίθηκε η υπαγωγή της Επένδυσης στις διατάξεις του Ν.3299/2004 και η επιδότησή της με ποσό 9.764.000 € ήτοι το 40% του συνόλου της επένδυσης που ανέρχεται στο ποσό των 24.410.000 €. Ο ΑΣΠΗΕ έχει τεθεί σε παραγωγική λειτουργία και κατά τη χρήση 2015 τα συνολικά έσοδα από πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας ανήλθαν στο ποσό των 2.688.305,49 €.

Η εταιρεία «ΠΕΡΓΑΝΤΗ Α.Ε.» διαθέτει Έγκριση Περιβαλλοντικών Όρων, Οριστικούς Όρους Σύνδεσης και Άδεια Εγκατάστασης για το Αιολικό πάρκο «Περγαντή» ισχύος 40MW. Επίκειται η υπογραφή της Σύμβασης Σύνδεσης με τον ΑΔΜΗΕ. Η εταιρεία «ΠΕΡΓΑΝΤΗ Α.Ε.»

είναι θυγατρική κατά 99% της εταιρείας «ΘΕΡΜΗΣ Α.Ε.». Με την απόφαση του Υπουργού Οικονομίας Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας με αριθμό 59664/ΥΠΕ/5/02590/Ε/Ν.3294/2004 εγκρίθηκε η υπαγωγή της Επένδυσης στις διατάξεις του Ν.3299/2004 και η επιδότησή της με ποσό 19.999.840 € ήτοι το 40% του συνόλου της επένδυσης η οποία ανέρχεται στο ποσό των 49.999.600 €. Εντός του έτους αναμένεται η έναρξη εργασιών κατασκευής του ΑΣΠΗΕ.

Η εταιρεία «ΣΤΡΟΓΓΥΛΟ ΒΟΥΝΟ Α.Ε.» διαθέτει Έγκριση Περιβαλλοντικών Όρων, Οριστικούς Όρους Σύνδεσης και επίκειται η διαδικασία έκδοσης Άδειας Εγκατάστασης για το Αιολικό πάρκο «ΣΤΡΟΓΓΥΛΟ ΒΟΥΝΟ» ισχύος 30,6MW. Η εταιρεία «ΣΤΡΟΓΓΥΛΟ ΒΟΥΝΟ Α.Ε.»

είναι θυγατρική κατά 99% της εταιρείας «ΘΕΡΜΗΣ Α.Ε.». Με την απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας με αριθμό 37587/ΥΠΕ/5/03760/Ε/Ν.3294/2004 εγκρίθηκε η υπαγωγή της Επένδυσης στις διατάξεις του Ν.3299/2004 και η επιδότησή της με ποσό 16.728.000 € ήτοι το 40% του συνόλου της επένδυσης η οποία ανέρχεται στο ποσό των 41.820.000 €

Για την ανάπτυξη του ΑΣΠΗΕ ισχύος 17 MW στη θέση Προφήτης Ηλίας του νομού Αιτωλοακαρνανίας, θα συσταθεί εντός του έτους η εταιρεία που θα τον διαχειριστεί καθόσον έχουν προχωρήσει αρκετά οι διαδικασίες για την απόκτηση αδειας εγκατάστασης.

- **Συμμετοχή σε βιομηχανική εταιρεία**

Με αφορμή τις ανάγκες, οι οποίες προκύπτουν από υπάρχουσες συμβάσεις, σε σιδηροδρομικά υλικά επιδομής και πιο συγκεκριμένα σε ολόσωμους προεντεταμένους στρωτήρες από σκυρόδεμα, η ΘΕΜΕΛΗ συμμετέχει κατά **50%** στην **ΘΕ.ΜΟ.Σ. Α.Ε.** Μία εταιρεία παραγωγής στρωτήρων η οποία στις **31/12/2016** ολοκλήρωσε την έβδομη εταιρική της χρήση με ζημία 205.404,04€. Ήδη η διοίκηση της εταιρείας έχει ολοκληρώσει τη διαδικασία για την πιστοποίηση της από τη ΔΕΗ για την παραγωγή τσιμεντένιων στύλων, με σκοπό την παραγωγή εναλλακτικών προϊόντων πέραν των στρωτήρων. Επίσης η διοίκηση της εταιρείας αναζητά αγορές εκτός Ελλάδος για την πώληση στρωτήρων, δεδομένου ότι το πρόγραμμα του ΟΣΕ για την ανακαίνιση του υφιστάμενου σιδηροδρομικού δικτύου δεν εκτελείται λόγω των οικονομικών προβλημάτων που αντιμετωπίζει ο ΟΣΕ.

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

A. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΟΣ (LIQUIDITY RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
A1. Αριθμοδείκτης Κεφαλαίου Κίνησης		
CURRENT RATIO		
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	23.408.211,63	155,76%

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	15.027.936,59	
A2.Αμεσης Ρευστότητας ACID TEST RATIO		
Διαθέσιμα	3.664.881,07	24,39%
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	15.027.936,59	
B. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΙΑΡΘΡΩΤΙΚΗΣ ΙΣΟΡΡΟΠΙΑΣ (CAPITAL STRUCTURE RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
B1. Κάλυψης παγίων		
FIXED ASSETS TO NET WORTH		0,26
Αναπόσβεστη αξία Παγίου Ενεργητικού	6.504.023,07	
Ίδια Κεφάλαια	25.237.308,91	
B2. Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Συνολικό Ενεργητικό		
CUERRENT ASSETS TO TOTAL ASSETS RATIO		54,78%
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	23.408.211,63	
Συνολικό Ενεργητικό	42.731.905,05	
Γ. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (ACTIVITY RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
Γ1. Ταχύτητα Κυκλοφορίας Παγίων		3,30 Φορές
FIXED ASSETS TURNOVER RATIO		
Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	
Αναπόσβεστη αξία Παγίου Ενεργητικού	6.504.023,07	
Γ2. Ταχύτητα Κυκλοφορίας συνολικού Ενεργητικού		
ASSET TURNOVER RATIO		0,50 φορές
Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	
Συνολικό Ενεργητικό	42.731.905,05	
Γ3. Ταχύτητα Κυκλοφορίας Ιδίων Κεφαλαίων		
OWNER'S EQUITY TURNOVER RATIO		

Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	0,85 φορές
Ίδια Κεφάλαια	25.237.308,91	
Δ. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΟΣ (PROFITABILITY RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
Δ1. Μικτ Κέρδους Εκμεταλλεύσεως		
GROSS PROFIT MARGIN		
Μικτά Αποτελέσματα	2.536.153,70	11,80%
Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	
Ε. ΔΑΠΑΝΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ (OPERATING EXPENSES RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
Ε1.Λειτουργικών εξόδων		
OPERATING RATIO		
Κόστος πωληθ.+ λειτουργ.έξοδα	19.743.276,47	91,86%
Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	
Ε2.Λειτουργικών εξόδων προς πωλήσεις		
OPERATING EXPENSES TO NET SALES		
Λειτουργικά έξοδα	787.410,36	3,66%
Κύκλος Εργασιών	21.492.019,81	
ΣΤ. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ (INVESTMENT RATIOS)		
	31/12/2016	31/12/2016
ΣΤ1.ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ		
BOOK VALUE PER SHARE		
Ίδια Κεφάλαια	25.237.308,91	1,86 Ευρώ
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία	13.584.475	

1. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ1.Παράγοντες κινδύνου

Η διαχείριση κινδύνου διενεργείται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας,

Το Διοικητικό Συμβούλιο χαράσσει τη γενικότερη στρατηγική και τις πολιτικές διαχείρισης κινδύνου.

1.2. Κίνδυνος της αγοράς

1.2.1.Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει συναλλαγματικό κίνδυνο γιατί δεν έχει συναλλαγές σε ξένο νόμισμα.

1.2.2.Κίνδυνος τιμών

Η Εταιρεία κατέχει χρεόγραφα και συνεπώς εκτίθεται σε κίνδυνο από μεταβολές στις τιμές των χρεογράφων.

1.3.Πιστωτικός κίνδυνος

Πιστωτικό κίνδυνο ενέχουν κυρίως οι απαιτήσεις από πελάτες. Η Εταιρεία λαμβάνοντας υπόψη την πρωτόγνωρη οικονομική κρίση και το περιβάλλον της αγοράς στο οποίο δραστηριοποιείται, παρακολουθεί στενά τις απαιτήσεις αυτές. Όπου κρίνεται αναγκαίο, προβαίνει στις ανάλογες ανά περίπτωση ενέργειες εξασφάλισης των απαιτήσεων.

1.4 .Κίνδυνος ρευστότητας

Η Εταιρεία στα πλαίσια ενίσχυσης της ρευστότητας έχει εστιάσει τις ενέργειές της, στην συγκράτηση των δαπανών.

2. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Η εταιρεία σέβεται τη διαφορετικότητα δίνοντας ίσες ευκαιρίες στους εργαζομένους ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή διακρίσεων. Ακόμα σέβεται τα δικαιώματα τους παρέχοντας ασφάλεια και προστασία στην εργασία. Τέλος, παρέχει ευκαιρίες εξέλιξης ,ανάπτυξης και εκπαίδευσης.

Το έτος 2016 η εταιρεία κατά μέσον όρο απασχολούσε 203 άτομα.

3. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Όσον αφορά περιβαλλοντικά θέματα η εταιρεία είναι ευαισθητοποιημένη και μέσω τεχνικών συμβούλων στοχεύει στον έλεγχο της ρύπανσης και των περιβαλλοντικών επιπτώσεων γενικότερα.

4. ΕΠΙΔΙΩΞΕΙΣ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΕΣ

Λόγω των συνθηκών που επικρατούν είναι δύσκολο να γίνουν προβλέψεις ακόμη και για το κοντινό μέλλον. Η Εταιρεία έχει προετοιμαστεί για μια χρονιά σε πολύ δύσκολο και ευμετάβλητο περιβάλλον αγοράς. Είναι σε εγρήγορση για να αντιμετωπίσει τις επερχόμενες

προκλήσεις. Στόχος της εταιρείας είναι οι πωλήσεις και το καθαρό κέρδος προ φόρων για το έτος 2017 να αυξηθούν.

5. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ ΥΠΟΒΟΛΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Δεν έχουν σημειωθεί γεγονότα που επηρεάζουν το περιεχόμενο της παρούσας έκθεσης μέχρι σήμερα.

Έχοντας υπόψη τα παραπάνω, οι κύριοι μέτοχοι παρακαλείσθε όπως:

Εγκρίνετε τον Ισολογισμό της 31-12-2016 που έχει τεθεί υπόψη σας, την ανάλυση των αποτελεσμάτων χρήσεως και την κατανομή κερδών που προτείνεται από το Δ.Σ.

Απαλλάξετε τα μέλη του Δ.Σ. και τους Ελεγκτές από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2016.

Κλείνοντας, θα αποτελούσε παράλειψη εκ' μέρους μας αν δεν αναφερόμασταν στις καταβληθείσες προσπάθειες της διοίκησης και του προσωπικού της εταιρείας για την αποδοτικότερη λειτουργία της. Η Εταιρεία μας εργάζεται με εντατικούς ρυθμούς και σε συνεχές ωράριο, τόσο στα κεντρικά όσο και στα περιφερειακά γραφεία της και στα εργοστάσια της για την επιτυχία των στόχων της και την περαιτέρω ανάπτυξή της.

Αθήνα, 19/05/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Δημήτριος Γ. Ντινόπουλος

Α.Δ.Τ. ΑΒ-634560

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας
“ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ”

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της **«ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2016, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών 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

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «**ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2016, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές 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 43α του Κωδ. Ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2016.

β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά το έλεγχό μας, για την Εταιρεία «**ΘΕΜΕΛΗ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.



Αθήνα, 14/06/2017

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Σύμβουλοι επιχειρήσεων

Λεωφ. Μεσογείων 396, 15341

Αγ. Παρασκευή, Αθήνα

Α.Μ./ΣΟΕΛ: 174

Χρυσούλα Γ. Τσακαλογιάννη

Α.Μ./ΣΟΕΛ: 23811

Ετήσιες χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της ΘΕΜΕΛΗ Α.Τ.Ε.**Ισολογισμός της 31/12/2016**

Ενεργητικό	Σημ.	31/12/2016	31/12/2015
Μη κυκλ/ντα περιουσιακά στοιχεία			
<i>Ενσώματα πάγια</i>	-	-	
Ακίνητα	6.1	5.963.545,12	5.997.949,81
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	393.077,14	307.597,27
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	147.400,81	183.860,15
Σύνολο		6.504.023,07	6.489.407,23
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λογισμικό	6.2	4.558,00	5.965,01
Λοιπά άυλα πάγια	6.2	113.107,20	134.803,15
Σύνολο		117.665,20	140.768,16
Προκαταβολές & πάγια υπό κατασκευή	6.3	418.063,06	505.372,63
Χρηματ/κά περιουσιακά στοιχεία 7.			
Συμμ/χές σε θυγατρικές, συγγενείς & Κ/Ξ		11.616.431,36	11.616.431,36
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι		122.550,73	81.191,59
Σύνολο		11.738.982,09	11.697.622,95
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		544.960,00	544.960,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		19.323.693,42	19.378.130,97
Κυκλ/ντα περιουσιακά στοιχεία			
<i>Αποθέματα</i>	8.		
Παράγωγη σε εξέλιξη		12.014.446,93	12.672.456,54
Σύνολο		12.014.446,93	12.672.456,54
Χρηματ/κά στοιχ. & προκατ/λές			
Εμπορικές απαιτήσεις	8.1.2.1	2.617.630,40	1.965.614,20
Λοιπές απαιτήσεις	8.1.2.2	4.583.394,41	5.224.989,37
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	8.1.2.3	396.608,76	1.751.616,72
Προπληρωθέντα έξοδα	8.1.2.4	131.250,06	113.414,46
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8.1.2.5	3.664.881,07	2.795.941,70
Σύνολο		11.393.764,70	11.851.576,45

Σύνολο κυκλοφορούντων		23.408.211,63	24.524.032,99
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		42.731.905,05	43.902.163,96
Παθητικό			
	Σημ.	31/12/2016	31/12/2015
Καθαρή θέση			
<i>Καταβληθέντα κεφάλαια</i>			
Κεφάλαιο	9.	16.573.059,50	16.573.059,50
Υπέρ το άρτιο		11.865.965,11	11.865.965,11
Σύνολο		28.439.024,61	28.439.024,61
<u>Διαφορές εύλογης αξίας</u>			
Διαφορές αξίας παγίων		22.377,96	22.377,96
Διαφορές αξίας επενδύσεων		(5.373.113,35)	(4.162.537,07)
Σύνολο		(5.350.735,39)	(4.140.159,11)
<u>Αποθεματικά & εις νέον</u>			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		2.462.212,13	2.462.212,13
Αφορολόγητα αποθεματικά		4.072.125,25	4.072.125,25
Αποτελέσματα εις νέον		(4.385.317,69)	(5.086.610,79)
Σύνολο		2.149.019,69	1.447.726,59
Σύνολο καθαρής θέσης		25.237.308,91	25.746.592,09
<u>Προβλέψεις</u>	10.		
Πρόβλεψη παροχών προσωπικού		183.400,81	196.000,00
Λοιπές Προβλέψεις		100.000,00	100.000,00
Σύνολο		283.400,81	296.000,00
<u>Μακροπρ/σμες υποχρεώσεις</u>	11.1		
Μακροπρόθεσμα δάνεια		2.183.258,74	2.577.506,93
Σύνολο		2.183.258,74	2.577.506,93
<u>Βραχυπρ/σμες υποχρεώσεις</u>			
Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια	11.2.1	2.800.000,00	2.735.000,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακρ/σμων δανείων	11.2.2	404.981,72	997.231,69
Εμπορικές υποχρεώσεις	11.2.3	3.830.770,08	3.152.258,42
Φόρος εισοδήματος	11.2.4	204.979,06	407.979,06
Λοιποί φόροι & τέλη	11.2.5	1.275.980,04	387.769,19
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	11.2.6	237.467,04	225.760,87
Λοιπές υποχρεώσεις	11.2.7	6.215.866,51	7.309.888,78
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	11.2.8	57.892,14	66.176,93
Σύνολο		15.027.936,59	15.282.064,94
Σύνολο υποχρεώσεων		17.211.195,33	17.859.571,87
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		42.731.905,05	43.902.163,96
<u>Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά Λειτουργία</u>			

	Σημ.	1/1 - 31/12/2016	1/1 - 31/12/2015
Κύκλος εργασιών	12.1	21.492.019,81	10.048.155,13
Κόστος πωλήσεων	12.6	<u>-18.955.866,11</u>	<u>-9.486.817,74</u>
Μικτό αποτέλεσμα		2.536.153,70	561.337,39
Λοιπά συνήθη έσοδα	12.2	54.463,44	269.488,24
Έξοδα διοίκησης		-668.152,27	-713.384,19
Έξοδα διάθεσης		-119.258,09	-160.576,78
Λοιπά έξοδα & ζημιές		-94.735,17	-20.153,48
Αποτέλεσμα διάθεσης μη κυκλ/ντων στοιχείων		37.506,90	170.758,80
Έσοδα συμμετοχών & επενδύσεων	12.3	1.259,01	1.397,07
Λοιπά Έσοδα και Κέρδη	12.4	<u>79.873,74</u>	<u>0,00</u>
Αποτελέσματα προ τόκων & φόρων		1.827.111,26	108.867,05
Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	12.5	7.906,97	11.184,57
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	12.7	<u>-1.133.725,13</u>	<u>-951.300,14</u>
Αποτέλεσμα προ φόρων		701.293,10	-831.248,52
Φόροι εισοδήματος		<u>0,00</u>	<u>-404.901,47</u>
Αποτέλεσμα μετά από φόρους		<u>701.293,10</u>	<u>-1.236.149,99</u>

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσεως

	<u>01/01- 31/12/2016</u>	<u>01/01- 31/12/2015</u>
Καθαρή θέση έναρξης χρήσης (01/01/2016 & 01/01/2015)	25.746.592,09	27.317.396,69
Αποτελέσματα περιόδου	701.293,10	-1.236.149,99
Λοιπές Μεταβολές	-1.210.576,28	-334.654,61
Καθαρή θέση λήξης χρήσης (31/12/2016 & 31/12/2015)	<u>25.237.308,91</u>	<u>25.746.592,09</u>

Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2016

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) Επωνυμία: ΘΕΜΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΑΙΡΕΙΑ

β) Νομικός τύπος: Ανώνυμη εταιρεία.

γ) Περίοδος αναφοράς: 01/01/2016 – 31/12/2016

δ) Διεύθυνση της έδρας: Καποδιστρίου 104 Τ.Κ. 14235 Νέα Ιωνία Αθήνα

ε) Γ.Ε.ΜΗ.: 002497401000 (ΠΡΩΗΝ ΑΡ. Μ.Α.Ε. 14385/01 Α.Τ./Β/86/297/95)

στ) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία μεσαία οντότητα.

η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

3. Λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων προϋποθέτει την άσκηση κρίσης και την διενέργεια εκτιμήσεων από την διοίκηση, τα οποία επηρεάζουν την εφαρμογή των λογιστικών πολιτικών, τα αναγνωριζόμενα ποσά των εσόδων, εξόδων, περιουσιακών στοιχείων, υποχρεώσεων και γνωστοποιήσεων. Αυτές οι εκτιμήσεις και παραδοχές βασίζονται στην εμπειρία του παρελθόντος και σε λοιπούς παράγοντες που θεωρείται ότι είναι εύλογα για τις περιστάσεις. Τα πραγματικά γεγονότα όμως, μπορεί να διαφέρουν από αυτές τις εκτιμήσεις. Οι εκτιμήσεις και οι σχετικές παραδοχές επανεκτιμούνται σε συνεχή βάση.

Οι λογιστικές εκτιμήσεις γίνονται κυρίως για τον υπολογισμό των αποσβέσεων των παγίων, τις συμμετοχές, την απομείωση των απαιτήσεων, τις προβλέψεις και την εκτίμηση της εύλογης αξίας εφόσον επιλέγεται η εφαρμογή της.

3.1. Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η εταιρεία για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εφαρμόζει τις ακόλουθες λογιστικές αρχές και μεθόδους, στα πλαίσια της βασικής αρχής του δουλευμένου.

3.1.1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομειώσεως).

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους, η οποία εκτιμήθηκε ως ακολούθως:

- ✓ Κτίρια 25 έτη
- ✓ Μηχανολογικός εξοπλισμός 10 έτη.
- ✓ Μεταφορικά μέσα φορτηγά κ.λ.π 10 έτη
- ✓ Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός 10 έτη.

Ζημία απομειώσεως καταχωρίζεται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

Οι λογιστικές αξίες των παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας ελέγχονται για απομείωση όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι οι λογιστικές αξίες τους είναι μεγαλύτερες από τις ανακτήσιμες. Στην περίπτωση αυτή υπολογίζεται η ανακτήσιμη αξία των παγίων περιουσιακών στοιχείων και αν οι λογιστικές αξίες υπερβαίνουν την εκτιμώμενη ανακτήσιμη αξία, η σχετική διαφορά καταχωρίζεται ως ζημία απομείωσης στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

γ) Διαγραφή

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία διαγράφονται κατά την πώλησή τους ή αν η Εταιρεία δεν αναμένει μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη ,χρησιμοποίησή τους ή την πώλησή τους.

3.1.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν άδειες λογισμικών προγραμμάτων.

Η αξία των λογισμικών προγραμμάτων περιλαμβάνει το κόστος αγοράς λογισμικών προγραμμάτων καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί προκειμένου αυτά να τεθούν σε καθεστώς λειτουργίας, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και τυχόν απομειώσεων της αξίας τους. Σημαντικές μεταγενέστερες δαπάνες κεφαλαιοποιούνται στα λογισμικά προγράμματα όταν προσυξάνουν την απόδοση τους πέραν των αρχικών προδιαγραφών.

3.1.3. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

3.1.3.1. Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Όλα τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, δηλαδή στο κόστος που απαιτήθηκε για την απόκτηση τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων (ή ταμειακών ισοδύναμων) ή την εύλογη αξία άλλου ανταλλάγματος που διατέθηκε για την απόκτηση, πλέον δαπάνες αγοράς.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως, τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο κόστος κτήσεώς τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομειώσεως, εκτός από τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξεώς τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη σταθερή μέθοδο).

Ζημία απομειώσεως προκύπτει όταν η λογιστική αξία του στοιχείου είναι μεγαλύτερη από το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από το στοιχείο αυτό.

Το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο είναι το μεγαλύτερο από:

- ✓ Την παρούσα αξία του ποσού που εκτιμάται ότι θα ληφθεί από το περιουσιακό στοιχείο, υπολογιζόμενη με τη χρήση του αρχικού πραγματικού επιτοκίου.
- ✓ Την εύλογη αξία του στοιχείου, μειωμένη με το απαιτούμενο κόστος πωλήσεως.

Οι ζημίες απομειώσεως καταχωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και αναστρέφονται ως κέρδη σε αυτή, όταν οι συνθήκες που τις προκάλεσαν πάσουν να υφίστανται. Αναστροφή γίνεται μέχρι της αξίας που θα είχε το στοιχείο, εάν δεν είχε καταχωριστεί ζημία απομειώσεως.

Τα δάνεια και οι απαιτήσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμούνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.

γ) Διαγραφή

Ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο διαγράφεται όταν και μόνον όταν εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμιακών ρών του στοιχείου ή μεταβιβαστούν ουσιαστικά όλοι οι κίνδυνοι και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού.

3.1.4. Φόροι εισοδήματος**3.1.4.1. Τρέχων φόρος**

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος περιλαμβάνει:

- ✓ Τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει με βάση τις διατάξεις της εκάστοτε ισχύουσας φορολογικής νομοθεσίας.
- ✓ Τον φόρο εισοδήματος και τις προσαυξήσεις που προκύπτουν από τον φορολογικό έλεγχο.

3.1.4.2. Αναβαλλόμενοι φόροι

Αναβαλλόμενοι φόροι προκύπτουν όταν υπάρχουν προσωρινές (αναστρέψιμες) διαφορές μεταξύ λογιστικής αξίας και φορολογικής βάσεως στοιχείων του ισολογισμού.

3.1.5. Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

α) Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

β) Διαγραφή

Μια μη χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.6. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα και τα έξοδα, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

Ειδικότερα:

✓ Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών καταχωρίζονται με τη μέθοδο του ποσοστού ολοκληρώσεως.

3.1.7. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.8. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Τα στοιχεία αυτά αφορούν ενδεχόμενα δικαιώματα και δεσμεύσεις αντίστοιχα, τα οποία προκύπτουν από γεγονότα του παρελθόντος και η ύπαρξή τους θα επιβεβαιωθεί μόνο από το αν συμβούν ή δεν συμβούν ένα ή περισσότερα αβέβαια μελλοντικά γεγονότα, τα οποία δεν είναι πλήρως υπό τον έλεγχο της Εταιρείας. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.9. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Οι αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προσαρμόζονται, εάν υπάρχει αντικειμενική ένδειξη ότι διορθωτικά γεγονότα μετά την ημερομηνία αυτή επιβάλλουν προσαρμογές της αξίας τους. Οι προσαρμογές αυτές γίνονται για τέτοια γεγονότα, ως την ημερομηνία εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα μη διορθωτικά, μετά την ημερομηνία του ισολογισμού γεγονότα, γνωστοποιούνται εφόσον είναι σημαντικά, στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.10. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι εκτιμήσεις και οι παραδοχές αξιολογούνται διαρκώς και βασίζονται στην ιστορική εμπειρία και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων αναμενόμενων μελλοντικών γεγονότων που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Οι μεταβολές λογιστικών αρχών και μεθόδων, καταχωρίζονται με αναδρομική επαναδιατύπωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου, ώστε τα παρουσιαζόμενα κονδύλια να είναι συγκρίσιμα.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής.

3.2.2 Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων

Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων καταχωρίζονται στην περίοδο, στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι μεταβολές αυτές δεν καταχωρίζονται αναδρομικά.

3.2.3. Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

Οι διορθώσεις σφαλμάτων καταχωρίζονται με την αναδρομική διόρθωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου.

Στην παρούσα περίοδο 2016 δεν εντοπίστηκε σφάλμα προηγούμενης περιόδου.

4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Όταν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εταιρεία παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διατάξεως του νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της εύλογης παρουσιάσεως των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, γνωστοποιεί και αιτιολογεί επαρκώς την παρέκκλιση αυτή.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.

6. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

6.1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ενσώματων πάγιων στοιχείων ιδιοχρησιμοποιούμενων	Ακίνητα	Μηχανολογικός Εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2015	5.404.511,66	12.222.166,49	5.414.876,36
Προσθήκες περιόδου	1.373.596,43	56.073,36	501.259,43
Μειώσεις περιόδου	0,00	-550.622,32	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	6.778.108,09	11.727.617,53	5.916.135,79
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις			
Υπόλοιπο 1.1.2015	745.753,59	11.693.664,72	5.087.031,59
Αποσβέσεις περιόδου	34.404,69	194.205,15	645.244,05
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	-467.849,61	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	780.158,28	11.420.020,26	5.732.275,64
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015	5.997.949,81	307.597,27	183.860,15
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2016	6.778.108,09	11.727.617,53	5.916.135,79
Προσθήκες περιόδου	0,00	167.645,99	121.938,17
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	101.838,30
Υπόλοιπο 31.12.2016	6.778.108,09	11.895.263,52	5.936.235,66
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις			
Υπόλοιπο 1.1.2016	780.158,28	11.420.020,43	5.732.275,64
Αποσβέσεις περιόδου	34.404,69	82.165,95	56.559,21
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2016	814.562,97	11.502.186,38	5.788.834,85
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2016	5.963.545,12	393.077,14	147.400,81

6.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών άυλων πάγιων στοιχείων	Λογισμικά Προγράμματα	Λοιπά Άυλα
Αξία κτήσεως		
Υπόλοιπο 1.1.2015	177.101,11	2.230.927,81
Προσθήκες περιόδου	4.500,00	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	181.601,11	2.230.927,81
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις		
Υπόλοιπο 1.1.2015	174.904,10	2.074.428,70
Αποσβέσεις περιόδου	732,00	21.695,96
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	175.636,10	2.096.124,66
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015	5.965,01	134.803,15
Αξία κτήσεως		
Υπόλοιπο 1.1.2016	181.601,10	2.230.927,81
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2016	181.601,10	2.230.927,81
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις		
Υπόλοιπο 1.1.2016	175.636,10	2.096.124,65
Αποσβέσεις περιόδου	1.407,00	21.695,96
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2016	177.043,10	2.117.820,61
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2016	4.558,00	113.107,20

6.3. Προκαταβολές & Πάγια υπο κατασκευή

Προκαταβολές & Πάγια υπο κατασκευή	31/12/2016	31/12/2015
Παραγγελίες στο εξωτερικό	418.063,06	505.372,63

7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	Συμμετοχές σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις	Δοσμένες Εγγυήσεις	2ου βαθμού Εγγυήσεις Καλής Εκτέλεσης	Γενικό Σύνολο
Υπόλοιπο 1.1.2015	11.616.431,36	35.180,61	172.449,13	11.824.061,10
Προσθήκες περιόδου	0,00	790,00	67.385,58	68.175,58
Μειώσεις περιόδου	0,00	-2.473,00	-192.140,73	-194.613,73
Υπόλοιπο 31.12.2015	11.616.431,36	33.497,61	47.693,98	11.697.622,95
Υπόλοιπο 1.1.2016	11.616.431,36	33.497,61	47.693,98	11.697.622,95
Προσθήκες περιόδου	0,00	3.370,00	385.466,90	388.836,90
Μειώσεις περιόδου	0,00	-900,00	-346.577,76	-347.477,76
Υπόλοιπο 31.12.2016	11.616.431,36	35.967,61	86.583,12	11.738.982,09

8. Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία

8.1.1 Αποθέματα

Η παραγωγή σε εξέλιξη αναλύεται ως εξής :

<u>Περιγραφή</u>	<u>Ποσό</u>
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΥΡΦΗΣ	75.011,28
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΖΑΚΥΝΘΟΥ	1.737.217,42
ΣΥΝΟΛΟ ΤΕΚΜΑΡΤΩΝ	1.812.228,70
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΘΕ.ΜΟ.Σ 111	137.332,80
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΤΡΟΧΙΟΔΡΟΜΟΣ 114	2.224.483,80
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΔΙΟΙΚΗΣΗ117	1.071.529,25
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΒΟΑΚ 121	99.913,16
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΩΚΟ 122	399.944,38
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΞΗΡΟΒΟΥΝΙΟΥ ΑΣΠΗΕ 124	9.459,57
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΑΙΟΛΙΚΩΝ Π 127	2.822.526,22
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΒΡΙΑΛΗΣΣΙΑ 132	3.939,66
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΠΕΡΓΑΝΤΗ 133	2.235,80
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΟΙΚΟΔ. ΛΑΥΡΙΟΥ 143	547.926,44
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΠΑΠΑΓΟΥ 152	531.645,03

ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΣΥΝΕΡΓΕΙΟ 154	4.429,95
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΒΟΥΛΑΣ 160	1.103.825,10
ΛΟΓΓΟΣ ΣΗΡΑΓΓΑ ΟΣΕ	27.675,07
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΠΑΠΑΓΟΥ 2 153	731.184,33
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΠΕΡΓΑΝΤΗ Υ/Σ 164	688,90
ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΥΛΛΕΚΤΗΡΩΝ ΝΗΣΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ	54.042,69
ΤΕΜΠΗ ΕΚΤΑΚΤΟ ΣΥΜΒΑΝ	407.469,29
ΟΟ 65 ΚΑΙ 68	21.966,79
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ	10.202.218,23
Γενικά Σύνολα	12.014.446,93

8.1.2 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

8.1.2.1 Εμπορικές Απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές απαιτήσεις	31/12/2016	31/12/2015
Πελάτες	2.605.130,40	1.765.606,20
Γραμμάτια Εισπρακτέα	12.500,00	12.500,00
Επιταγές Εισπρακτέες	0,00	137.508,00
Επίδικοι Πελάτες	0,00	50.000,00
Σύνολο	2.617.630,40	1.965.614,20

8.1.2.2 Λοιπές Απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές Απαιτήσεις	31/12/2016	31/12/2015
Βραχυπρόθεσμες Απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων	1.726.636,76	1.905.384,78
Απαιτήσεις εγγυήσεων καλής εκτέλεσης	5.572,24	5.572,24
Ελληνικό Δημόσιο-Προκ. & Παρακρ.φόροι	672.788,00	655.806,25
Επίδικοι χρεώστες	327.473,17	327.473,17
Χρεώστες διάφοροι	340.028,85	340.028,85
Λογ. Διαχείρισης προκαταβολών & Πιστώσεων	2.256.524,88	2.251.039,12
Προμηθευτές (Χρεωστικά Υπόλοιπα)	569.369,21	1.053.057,43
Λοιπές βραχ.Υποχρεώσεις (Χρεωστικά Υπόλοιπα)	585.001,30	586.627,53
Μείον Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	-1.900.000,00	-1.900.000,00
Σύνολο	4.583.394,41	5.224.989,37

8.1.2.3 Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία

Τα λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ 31/12/2016	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2016	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ 31/12/2016	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 2016	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 2015
Ε.Τ.Ε.	604,00	1.356.680,27	0,25	149,79	207,17
ΕΛΛΑΔΟΣ	2.932,00	196.277,04	10,60	31.079,20	26.886,44
ΑΛΡΗΑ	2.038,00	1.031.034,32	1,90	3.872,20	5.074,62
ΕΥΡΟΒΑΝΚ	0,00	571.312,94	0,00	0,00	0,00
ΑΤΤΙΚΗΣ ΤΡ.	5.160.632,00	2.448.374,60	0,03	149.658,33	1.439.816,33
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	1.000.000,00	300.000,00	0,21	209.000,00	278.000,00
ΕΛΠΕ	404,00	4.620,00	7,16	2.892,64	1.632,16
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ €		5.908.299,17		396.608,76	1.751.616,72

8.1.2.4 Προπληρωμένα Έξοδα

Προπληρωμένα Έξοδα	31/12/2016	31/12/2015
Έξοδα επόμενων χρήσεων (τέλη κυκλοφορίας, ασφαλιστήρια συμβόλαια κλπ)	131.250,06	113.414,46
Σύνολο	131.250,06	113.414,46

8.1.2.5 Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	31/12/2016	31/12/2015
Μετρητά στα ταμεία	638.236,60	360.235,93
Καταθέσεις όψεως	2.080.956,79	548.363,84
Καταθέσεις Προθεσμίας σε euro	400.284,11	400.284,11
Καταθέσεις όψεως σε Ξ.Ν.	474.683,74	1.433.077,33
Καταθέσεις Προθεσμίας	70.719,83	53.980,49
Σύνολο	3.664.881,07	2.795.941,70

9. Μετοχικό Κεφάλαιο

Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 13.584.475 μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,22 η κάθε μία και ανέρχεται σε € 16.573.059,50.

10. Προβλέψεις

Προβλέψεις	31/12/2016	31/12/2015
Πρόβλεψη παροχών προσωπικού	183.400,81	196.000,00
Λοιπές Προβλέψεις	100.000,00	100.000,00
Σύνολο	283.400,81	296.000,00

11. Υποχρεώσεις**11.1. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις**

Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αφορούν σε μακροπρόθεσμα δάνεια ως εξής :

Μακροπρόθεσμα Δάνεια	31/12/2016	31/12/2015
PRO BANK ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	0,00	1.038.738,62
ALPHA BANK ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	0,00	0,00
ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	718.440,86	38.768,31
ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	1.464.817,88	1.500.000,00
Σύνολο	2.183.258,74	2.577.506,93

11.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις**11.2.1 Βραχυπρόθεσμα τραπεζικά δάνεια**

Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια	31/12/2016	31/12/2015
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΔΑΝΕΙΩΝ	600.000,00	535.000,00
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΔΑΝΕΙΩΝ	1.500.000,00	1.500.000,00
ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΘΝΙΚΗ ΔΑΝΕΙΟ	400.000,00	400.000,00
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΔΑΝΕΙΟ MTX	300.000,00	300.000,00
Σύνολο	2.800.000,00	2.735.000,00

11.2.2 Βραχυπρόθεσμο μέρος των μακροπρόθεσμων δανείων

Το βραχυπρόθεσμο μέρος των μακροπρόθεσμων δανείων αναλύεται ως εξής :

Βραχυπρόθεσμο μέρος των Μακροπρόθεσμων Δανείων	31/12/2016	31/12/2015
PRO BANK ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	214.312,38	0,00
ALPHA BANK ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	0,00	86.000,00
ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	155.487,22	911.231,69
ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΔΑΝΕΙΟ	35.182,12	0,00

Σύνολο	404.981,72	997.231,69
---------------	-------------------	-------------------

11.2.3 Εμπορικές Υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31/12/2016	31/12/2015
Προμηθευτές	2.394.329,47	2.757.752,19
Επιταγές Πληρωτέες	1.436.440,61	394.506,23
Σύνολο	3.830.770,08	3.152.258,42

11.2.4 Φόρος Εισ/τος

	31/12/2016	31/12/2015
Φόρος Εισ/τος (Διαφορές φορ.ελέγχου προηγ.ετών)		
	204.979,06	407.979,06
Σύνολο	204.979,06	407.979,06

11.2.5 Λοιποί φόροι και τέλη

Οι λοιποί φόροι και τέλη αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιποί φόροι και τέλη	31/12/2016	31/12/2015
Φόρος προστιθένης αξίας	1.063.693,58	290.741,01
Φόροι-τέλη αμοιβών προσωπικού	63.394,22	24.494,97
Φόρος αμοιβών τρίτων	119.296,86	33.490,06
Φόρος εισ/τος φορολ.κερδών	6.107,39	6.107,39
Λοιποί φόροι-τέλη	23.487,99	33.200,22
Ρύθμιση οφειλών	0,00	-264,46
Σύνολο	1.275.980,04	387.769,19

11.2.6 Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	31/12/2016	31/12/2015
ΙΚΑ	237.467,04	225.760,87
Σύνολο	237.467,04	225.760,87

11.2.7 Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31/12/2016	31/12/2015
---------------------------	-------------------	-------------------

Προκαταβολές Πελατών	4.781.228,88	5.587.502,67
Βραχ.Υποχρεώσεις προς συνδεδεμ.επιχειρήσεις	811.597,84	1.151.176,29
Πιστωτές διάφοροι	623.039,79	571.209,82
Σύνολο	6.215.866,51	7.309.888,78

11.2.8 Έξοδα χρήσης δουλευμένα

Έξοδα χρήσης δουλευμένα	31/12/2016	31/12/2015
Έξοδα επόμενων χρήσεων (τέλη κυκλοφορίας, ασφαλιστήρια συμβόλαια κλπ)	57.892,14	66.176,93
Σύνολο	57.892,14	66.176,93

12. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας

A) Ακολουθεί ανάλυση των εσόδων στους παρακάτω πίνακες:

12.1 Κύκλος Εργασιών

Έσοδα	31/12/2016	31/12/2015
Έσοδα από εργολαβίες	21.425.800,74	9.982.774,29
Έσοδα από πωλήσεις άχρηστου υλικού	50.104,47	32.980,84
Έσοδα από πωλήσεις υπηρεσιών	16.114,60	32.400,00
Σύνολο	21.492.019,81	10.048.155,13

12.2 Λοιπά συνήθη έσοδα

Λοιπά συνήθη έσοδα	31/12/2016	31/12/2015
Επιδότηση ΟΑΕΔ	7.573,20	5.860,00
Λοιπά Έσοδα	4.712,00	0,00
Έσοδα παρεπομένων ασχολιών	42.178,24	263.628,24
Σύνολο	54.463,44	269.488,24

12.3 Έσοδα συμμετοχών & επενδύσεων

Έσοδα συμμετοχών & επενδύσεων	31/12/2016	31/12/2015

Μερίσματα μετοχών εισηγμένα στο ΧΑΑ	1.259,01	1.397,07
Σύνολο	1.259,01	1.397,07

12.4 Λοιπά Έσοδα & Κέρδη

Λοιπά Έσοδα και Κέρδη	31/12/2016	31/12/2015
Έκτακτα Έσοδα	67.274,55	0,00
Έσοδα από αχρησιμοποίητες Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	12.599,19	0,00
Σύνολο	79.873,74	0,00

12.5 Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα

Πιστωτικοί Τόκοι	31/12/2016	31/12/2015
Τόκοι καταθ. τραπεζών εσωτερικού	7.906,97	11.184,57
Σύνολο	7.906,97	11.184,57

Β) Ακολουθεί ανάλυση των εξόδων στους παρακάτω πίνακες:

Έξοδα	31/12/2016	31/12/2015
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.742.523,46	3.745.177,61
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	3.666.192,37	2.537.398,71
Παροχές τρίτων	701.357,89	454.524,66
Φόροι - τέλη	189.807,34	162.661,89
Διάφορα έξοδα	471.533,74	383.314,07
Τόκοι και συναφή έξοδα	1.133.725,13	951.300,14
Αποσβέσεις	196.232,81	403.073,35
Σύνολο	11.101.372,74	8.637.450,43

12.6 Κόστος πωλήσεων

Το κόστος πωλήσεων αναλύεται ως εξής :

Περιγραφή	Κόστος Πωληθέντων
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ	12.127,82
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ 113	2.259,20
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΤΡΟΧΙΟΔΡΟΜΟΣ 114	1.319.945,46
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΔΕΗ ΦΙΛΟΘΕΗΣ 115	62.074,75
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΔΙΟΙΚΗΣΗ117	635815
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΗΜ 118	336.012,38
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΘΡΙΑΣΙΟΥ	31.793,65
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΒΟΑΚ 121	1.614.916,38
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΤΡΑΜ ΩΚΟ 122	5.912.074,68
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΡΟΥΜΑΝΙΑΣ 135	338.201,57
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΚΟΡΙΝΘΟΣ ΑΝΔΡΙΤΣΑ	1.083,50
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΚΕΑ 141	13.900,14
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΚΑΛΑΜΩΤΗΣ 146	339.156,06
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΚΕΑ ΑΝΤΙΠΑΡΟΧΗ 149	1.875,00
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΜΕΣΤΩΝ ΧΙΟΥ 150	131.955,50
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΑΙΓΙΟΥ 151	876490,15
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΣΥΝΕΡΓΕΙΟ 154	113859,32
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΕΥΔΑΠ 155	126959,4
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΑΓΡΙΝΙΟΥ 157	129133,77
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ 158	53251,67
ΑΜΕΣΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΡΓΟΥ ΧΥΤΑ 159	4285,09
ΛΟΓΓΟΣ ΣΗΡΑΓΓΑ ΟΣΕ	1.285.002,88
ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΥΛΛΕΚΤΗΡΩΝ ΝΗΣΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ	639.759,40
ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΗΡΑΓΓΑΣ ΜΕΛΙΣΣΙΟΥ	5.056.270,75
ΤΕΜΠΗ ΕΚΤΑΚΤΟ ΣΥΜΒΑΝ	-77.283,67
Λοιπά	-5.053,74
Γενικά Σύνολα	18.955.866,11

12.7 Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα

Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	31/12/2016	31/12/2015
Τόκοι & έξοδα λοιπών μακρ.υποχρεώσεων	-1.133.725,13	951.300,14
Σύνολο	-1.133.725,13	951.300,14

13. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

14. Λογιστικός χειρισμός κερδών περιόδου

Η κλειόμενη χρήση παρουσίασε κερδοφόρο αποτέλεσμα το οποίο ελάττωσε το υπόλοιπο ζημιών εις νέο.

15. Αμοιβές προσωπικού

Η εταιρεία σε σχέση με το απασχολούμενο προσωπικό επιβαρύνθηκε με τα εξής ποσά:

	31/12/2016	31/12/2015
Μισθοί και ημερομίσθια	3.006.502,74	2.328.738,77
Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	321.000,00	251.296,00
Εργοδοτικές Εισφορές & Επιβαρύνσεις	1180962,65	858.080,36
Αποζημιώσεις Απόλυσης	234.058,07	307.062,48
Σύνολο	4.742.523,46	3.745.177,61

16. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

17. Αμοιβές σε μέλη διοικητικών διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν συντρέχει περίπτωση

18. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας

Δεν υφίστανται τέτοιοι διακανονισμοί.

19. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό**α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις**

Δεν υπάρχουν.

β) Εγγυήσεις

Η εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυήσεις προς διάφορους τρίτους, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα :

	31/12/2016	31/12/2015
Καλής εκτέλεσης έργου	86.583,12	47.693,98

Λοιπές εγγυήσεις σε τρίτους	35.967,61	33.497,61
Σύνολο	122.550,73	81.191,59

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η εταιρεία έχει υπαχθεί σε έλεγχο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α του Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας (ν.4174/2013) για τη χρήση 2016. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και η έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2016. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις, εκτιμούμε ότι αυτές δε θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2009. Για τις χρήσεις 2011 έως και 2015, έχει ελεγχθεί από τους ορκωτούς ελεγκτές και έλαβε έκθεση χωρίς επιφύλαξη.

20. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Δε συνέβησαν τέτοια γεγονότα.

Νέα Ιωνία, 19/05/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**

**Δημήτριος Γ. Ντινόπουλος
Α.Δ.Τ. ΑΒ-634560**

**Γεώργιος Δ.
Ντινόπουλος
Α.Δ.Τ. ΑΚ-561704**

**Δημήτριος Κ.
Δημητρόπουλος
Α.Δ.Τ. ΑΖ-087151**

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

**Ιωάννης Χ. Μαρίνης
Α.Δ.Τ. ΑΚ 208652**