

ΠΡΑΚΤΙΚΟ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΟΥ Δ.Σ. της "PRECONSTRUCTA Α.Ε.Β.Τ.Ε."
Στις 30 Απριλίου 2014

Στην ΒΙ.ΠΕ. Σταυροχωρίου Κιλκίς σήμερα την 30 Απριλίου ημέρα Τετάρτη και ώρα 17:00 συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας στη Βιομηχανική Περιοχή Σταυροχωρίου Κιλκίς πρόσκληση του Προέδρου κ. Βασιλείου Π. Σεργιαννίδη το Διοικητικό Συμβούλιο της Αωνόμου Εταιρείας «PRECONSTRUCTA Α.Ε.Β.Τ.Ε. ΠΡΟΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ – ΔΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ» προς συζήτηση και λήψη απόφασης για τα παρακάτω θέματα:

Σ' αυτή παραβρέθηκαν οι κ.κ.:

- 1.Βασίλειος Π. Σεργιαννίδης, Πρόεδρος & Δ/νων σύμβουλος
- 2.Μήτζιας Χρήστος, Σύμβουλος
- 3.Δαρούδης Γεώργιος, Σύμβουλος
- 4.Καραγιαννίδης Νικόλαος, Σύμβουλος
- 5.Στεφανίδου Αθηνά, Σύμβουλος

Υπαρχούσης σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της νομίμου απαρτίας το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης.

Θέμα 1^ο : Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου Περιόδου 1 Ιανουαρίου 2013 – 31 Δεκεμβρίου 2013

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού συμβουλίου Βασίλειος Σεργιαννίδης αφού πήρε το λόγο ανέπτυξε προς τα μέλη του Δ.Σ. την έκθεση Διαχείρισης περιόδου 1 Ιανουαρίου 2013 – 31 Δεκεμβρίου 2013 που καταρτίστηκε από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. και έχει ως εξής:

Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου Περιόδου
1 Ιανουαρίου 2013 – 31 Δεκεμβρίου 2013

«Προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων»

Κύριοι μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε για έγκριση, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της εταιρίας τον Ισολογισμό της 23^{ης} κατά σειρά εταιρικής χρήσεως, που καλύπτει το χρονικό διάστημα 1.1.2013 έως 31.12.2013 και να σας εκθέσουμε τα ακόλουθα σχετικά με την δραστηριότητα της εταιρείας κατά τη διάρκεια της χρήσεως, την οικονομική θέση και την προβλεπόμενη από το Δ.Σ. πορεία της στις αμέσως επόμενες χρήσεις.

A. ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις που επισυνάπτονται, η εταιρεία σημείωσε πωλήσεις ύψους € 3.554.341,37, το αντίστοιχο κόστος πωλήσεων ανήλθε σε € 3.244.768,49, ενώ τα μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης διαμορφώθηκαν σε € 309.572,88. Μετά δε την πρόσθεση άλλων εσόδων εκμετάλλευσης ύψους € 15.799,57, και την αντίστοιχη μείωση κατά τα έκτακτα αποτελέσματα (έκτακτα και ανόργανα έξοδα ύψους € 6.966,25 και έκτακτα και ανόργανα έσοδα

ύψους € 11.927,70 εν προκειμένω), οδηγούμαστε στα καθαρά αποτελέσματα της χρήσης τα οποία βαίνουν ζημιογόνα κατά € 957.942,73.

B. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Από τις εργασίες της χρήσης 01/01-31/12/2013 προέκυψαν ζημίες ύψους € 957.942,73 μετά δε την πρόσθεση και των υπολοίπων αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων € 15.820,53, προκύπτει συνολικό ποσό € 973.763,26 ζημιών εις νέον.

Αναλυτικά η διάρθρωση των αποτελεσμάτων χρήσης εξελίχθηκε ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (Λ/86)				
31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)				
	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013</u>		<u>Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012</u>	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		3.554.341,37		0,00
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>3.244.768,49</u>		<u>0,00</u>
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμετάλλευσης		309.572,88		0,00
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		<u>15.799,57</u>		<u>0,00</u>
Σύνολο		325.372,45		0,00
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	82.667,29		3.864,17	
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	<u>1.048.283,87</u>	<u>1.130.951,16</u>	<u>0,00</u>	<u>3.864,17</u>
Μερικά αποτελέσματα(ζημιές) εκμετάλλευσης		(805.578,71)		(3.864,17)
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	0,00		0,00	
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>157.325,47</u>	<u>(157.325,47)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Ολικά αποτελέσματα ζημιές εκμετάλλευσης		(962.904,18)		
II. ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	<u>11.927,70</u>	<u>11.927,70</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Μείον				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	6.966,25			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>0,00</u>	<u>6.966,25</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)		(957.942,73)		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	984.989,10		0,00	0,00
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>984.989,10</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΗΣ, προ φόρων		<u>(957.942,73)</u>		<u>(3.864,17)</u>

Γ. ΑΝΑΛΥΣΗ ΒΑΣΙΚΟΤΕΡΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΔΕΙΚΤΩΝ

Παρακάτω παρατίθεται πίνακας ο οποίος περιλαμβάνει τους βασικότερους χρηματοοικονομικούς δείκτες για την κλειόμενη χρήση.

Από την επισκόπηση των δεικτών απόδοσης και αποδοτικότητας προκύπτει ότι η εταιρεία παρουσιάζει ικανοποιητική οικονομική διάρθρωση ενώ παρουσιάζει υψηλό βαθμό αξιοποίησης των Ιδίων Κεφαλαίων της. Σημαντικό ποσοστό του ενεργητικού της εταιρείας αποτελεί το Πάγιο Ενεργητικό της, ενώ τα Ίδια Κεφάλαια της εταιρείας υπερκαλύπτουν το σύνολο των υποχρεώσεων της, καταδεικνύοντας την οικονομική αυτάρκεια της. Επιπλέον διαπιστώνεται ο υψηλός βαθμός χρηματοδότησης του Παγίου Ενεργητικού της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια (81,85%), ενώ εμφανίζει αυξημένη δυνατότητα κάλυψης των υποχρεώσεων της από στοιχεία του Κυκλοφορούντος

Ενεργητικού. Επίσης διαπιστώνεται σημαντικό ποσοστό χρηματοδότησης του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (27,72%).

Όσον αφορά τους δείκτες αποδοτικότητας, η απόδοση της εταιρείας εμφανίζεται αρνητικά κινούμενη εξαιτίας της επίπτωσης στο αποτέλεσμα εκμετάλλευσης του ύψους των αποσβέσεων της χρήσης. Τα υψηλά ποσά αποσβέσεων προήλθαν από την αναπροσαρμογή της αξίας των παγίων λόγω της υπεραξίας που αποδόθηκε στα πάγια στοιχεία της εταιρείας. Το ποσοστό του μικτού αποτελέσματος επί των πωλήσεων της χρήσης είναι της τάξεως του 8,71%, ενώ το αντίστοιχο ποσοστό επί του κόστους πωληθέντων είναι ίσο με 9,54%. Ο βαθμός αξιοποίησης των Ιδίων Κεφαλαίων εμφανίζεται ικανοποιητικός, ειδικά αν ληφθεί υπόψιν το γεγονός ότι πρόκειται για μια εταιρεία εντάσεως παγίων. Τέλος ο ρυθμός μετατροπής του αποθέματος σε πώληση είναι 7,20 φορές μέσα στο έτος, γεγονός το οποίο υποδεικνύει μικρή περίοδο διακράτησης των αποθεμάτων, και έλλειψη υπεραποθεματοποίησης. Με βάση την ίδια τη φύση του παραγόμενου προϊόντος και τον απαιτούμενο χρόνο ολοκλήρωσης της παραγωγικής διαδικασίας, ο αριθμοδείκτης αυτός υποδηλώνει την προσπάθεια της επιχείρησης να αυξήσει τον όγκο των πωλήσεών της.

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΓΙΑ ΧΡΗΣΗ ΕΚΘ. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ «PRECONSTRUCTA Α.Ε.Β.Τ.Ε.» 2013

Α. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΦΘΡΩΣΕΩΣ

Κλειόμενης Χρήσεως

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u> =	3.626.938,62	
Σύνολο Ενεργητικού	19.718.402,71	18,39%
<u>Ίδια Κεφάλαια</u> =	13.170.628,11	
Σύνολο Υποχρεώσεων	6.301.614,41	209,02%
<u>Ίδια Κεφάλαια</u> =	13.170.628,11	
Πάγιο Ενεργητικό	16.091.463,27	81,85%
<u>Κυκλοφορούν Ενεργητικό</u> =	3.626.938,62	
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	2.621.433,55	1,384
<u>Κεφάλαιο Κινήσεως</u> =	1.005.505,07	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	3.626.938,62	27,72%

Β. ΑΠΟΔΟΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ

<u>Καθαρά αποτελ/τα εκμετάλλευσης</u> =	(962.904,18)	-	-27,09%
Κύκλος Εργασιών	3.554.341,37		
<u>Καθαρά αποτελ/τα χρήσεως προ φόρων</u> =	(957.942,73)	-	-7,27%
Ίδια Κεφάλαια	13.170.628,11		
<u>Μικτά αποτελέσματα</u> =	309.572,88	-	8,71%
Κύκλος Εργασιών	3.554.341,37		
<u>Μικτά αποτελέσματα</u> =	309.572,88	-	9,54%
Κόστος Πωληθέντων	3.244.768,49		
<u>Κύκλος εργασιών</u> =	3.554.341,37	-	26,99%
Ίδια Κεφάλαια	13.170.628,11		
<u>Κόστος Πωληθέντων</u> =	3.244.768,49	-	7,20
Μέσος όρος αποθεμάτων περιόδου	450.403,08		

Δ. ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΗ ΠΟΡΕΙΑ

Η προβλεπόμενη οικονομική πορεία της "PRECONSTRUCTA A.E.B.T.E." είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με το ευρύτερο πλαίσιο των οικονομικών δεδομένων του κλάδου, αλλά και της οικονομικής θέσης και ανταγωνιστικότητας της ελληνικής οικονομίας στο σύνολό της. Η παραγωγική της διαδικασία αποτελείται από 3 γραμμές παραγωγής, ενώ έχει στρέψει το ενδιαφέρον και τη δυναμικότητα της σε μία εξ'αυτών, η οποία απευθύνεται σε συγκεκριμένο κομμάτι της αγοράς, όπου ο ανταγωνισμός είναι ασθενής λόγω των οικονομικών κλίμακας που εντοπίζονται. Συγκεκριμένα η εταιρεία αποτελεί έναν από τους βασικούς προμηθευτές της Δ.Ε.Η, εξοπλίζοντας την με κολώνες μπετόν, και προσπαθεί να εκμεταλλευτεί το ανταγωνιστικό πλεονέκτημα του χαρακτήρα της ως παραγωγή εντάσεως παγίων, και να εξαλείψει τον ανταγωνισμό των μικρομεσαίων επιχειρήσεων.

Ήδη έχει υπογραφεί από την 21/01/2013 σύμβαση ανάθεσης κατασκευής έργου με τον Οργανισμό Σχολικών Κτιρίων, ύψους 2,2 εκατομμύρια ευρώ περίπου, ενώ αποτελεί σημαντικό προμηθευτή της ΔΕΔΔΗΕ Α.Ε. (Διαχειρίστρια εταιρεία του Ελληνικού Δικτύου Διανομής Ηλεκτρικής Ενέργειας), με την οποία κατά καιρούς διεξάγει συναλλαγές προστατευμένες από τον τύπο συμβάσεως.

Επιπλέον, έχουν ήδη δρομολογηθεί νέες προσπάθειες, παρά τις υφιστάμενες δυσχέρειες της ύφεσης που έχουν διευρυνθεί σε όλους τους κλάδους της εγχώριας οικονομίας, για την εξεύρεση νέων αγορών, τόσο στο εσωτερικό όσο και στο εξωτερικό, ώστε σε συνδυασμό με την υψηλή ποιότητα των προϊόντων, να επιτευχθούν καλύτερα αποτελέσματα κατά την επόμενη χρήση.

Επίσης με την αναβάθμιση και την αρτιότερη οργάνωση που επιτεύχθηκε στις οικονομικές υπηρεσίες, είναι βέβαιο ότι η εταιρία θα αποκτήσει νέα δυναμική υπό την προϋπόθεση της προοδευτικής υποχώρησης της οικονομικής κρίσης.

Ε. ΚΑΤΕΧΟΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Η εταιρία κατέχει 2.771 μετοχές της Ανώνυμης Εταιρίας «ΔΙ.ΒΙ.ΠΕΚ. ΑΕ» (ποσοστό συμμετοχής 9,04%) αξίας € 8.313,04.

ΣΤ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑ

Η εταιρία δεν κατέχει διαθέσιμο συνάλλαγμα.

Ζ. ΑΚΙΝΗΤΑ

Στην κυριότητα της εταιρίας κατά την 31.12.2013 ανήκουν τα εξής ακίνητα:

Είδος	Εμβαδόν Μ2	Θέση
1.Οικόπεδο	45.856,00	ΒΙ.ΠΕ. Κιλκίς
2.Οικόπεδο	6.750,00	Πευκόδασος Κιλκίς
3.Αγροτεμάχιο	9.266,00	ΚΑΜΠΙΑΝΗ Κιλκίς
4.Βιομηχανοστάσιο	15.424,96	ΒΙ.ΠΕ. Κιλκίς
5.Βιομηχανικό κτίριο	1.337,94	Πευκόδασος Κιλκίς

Στα ανώτερα ακίνητα με α/α 1. και 4. έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις €4.884.000,00. Δεν υπάρχουν ούτε αναμένεται να προκύψουν ζημιές στα παραπάνω ακίνητα μέχρι την υποβολή της έκθεσης αυτής.

Η. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΠΟΥ ΣΥΝΕΒΗΣΑΝ ΑΠΟ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Κανένα.

Θ. ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΑΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσης	(957.942,73)	(3.864,17)
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων ζημιές/κέρδη προηγ. χρήσεων	(15.820,53)	(11.956,36)
Ζημιές εις νεον	<u>(973.763,26)</u>	<u>(15.820,53)</u>

Μετά από τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσης 2013.
2. Να απαλλάξετε εμάς και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό.

ΒΙ.ΠΕ. Σταυροχωρίου Κιλκίς, 30 Απριλίου 2014

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
Βασίλειος Π. Σεργιαννίδης

Οι Σύμβουλοι
Μητζιάς Χρήστος
Δαρούδης Γεώργιος
Καραγιαννίδης Νικόλαος
Στεφανίδου Αθηνά

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

Η έκθεση διαχείρισης η οποία αποτελείται από έξι (6) σελίδες είναι εκείνη στην οποία αναφέρομαι στην από 30 Μαΐου 2014 Έκθεση Ελέγχου μου.

Αθήνα, 30 Μαΐου 2014
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

 **M A Z A R S**
Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.
Λεωφόρος Συγγρού 130, 17 671,
Αθήνα
Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 17

Θεσσαλονίκη, 30 Μαΐου 2014
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής


Δημήτριος Κων. Πρωτογερόπουλος

Α.Μ ΕΛΤΕ : 2357