Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΑΡΤΑΒΑΝΗ ΠΟΛΥΞΕΝΗ
Τηλέφωνο: 2103382427
Fax: 2103616464
E-mail: partavani@acci.gr

Αθήνα,01/08/2017
Αριθ.Πρωτ.:584204

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **01/08/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1132517** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ενοποιημένες για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «MARGOTEL ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **4990501000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 46629/01ΑΤ/Β/00/337).

Σχετικό έγγραφο ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής (Αρ. Πρωτ.: 7040 / 14/06/2017).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «MARGOTEL ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
   Δ/νση: Λ ΔΕΚΕΛΕΙΑΣ ΘΕΣΗ ΡΕΜΑ ΧΕΛΙΔΟΝΟΥΣ 0
   Τ.Κ.: 13671, ΤΑΤΟΪ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   17ο Χλμ Μαραθώνος, 15351, Παλλήνη

ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία

"MARGOTEL ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

της 1ης Σεπτεμβριου 2016

(ΑΡ.Μ.Α.Ε. 46629/01ΑΤ/Β/00/337 – ΑΡ.ΓΕΜΗ 4990501000)

…….

Στην Αθήνα σήμερα την 1η Σεπτεμβρίου 2016 ημέρα Πέμπτη και ώρα 8:00 π.μ. στα γραφεία της εταιρείας στην οδό στην οδό Κηφισιάς 23 (ρέμα Χελιδονούς), Τατόι-Κηφισιά, συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας με την επωνυμία **MARGOTEL ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** και τον διακριτικό τίτλο **MARGOTEL Α.Ε.** κατόπιν προσκλήσεως του κ. Προέδρου.-

Στη συνεδρίαση αυτή παρέστησαν οι κ.κ.:

1. Γριβέα Παναγιώτα συζ. Δημ.Μαργαρίτη, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
2, Μαργαρίτης Γεώργιος του Δημητρίου, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
3. Μαργαρίτης Βασίλειος του Δημητρίου, μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

Διαπιστωθέντος ότι παρέστησαν όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και έτσι υπάρχει απαρτία και νόμιμη η λήψη αποφάσεως κατά το νόμο και το καταστατικό της εταιρίας επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως:

Στην παρούσα συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο απασχολήθηκε και συζήτησε επί των πιο κάτω θεμάτων:

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου παρέθεσε προς το ΔΣ τις συνταχθείσες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις αποτελούμενες από τον ισολογισμό της εταιρίας περιόδου 01/01/2015 μέχρι 31/12/2015, τον λογαριασμό αποτελέσματα χρήσεως, το προσάρτημα και την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας προς την Τακτική Γενική Συνέλευση.

Αφού αναγνώσθηκαν και ουδεμίας ενστάσεως διατυπωθείσης στη συνέχεια η Πρόεδρος του Δ.Σ. ανέγνωσε την έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία έχει ως εξής:

Στην Αθήνα σήμερα την 30η Ιουνίου 2016

Έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας με την επωνυμία **MARGOTEL Α.Ε.** προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων επί των πεπραγμένων της διοικήσεως και διαχειρίσεως της εταιρίας καθώς και της οικονομικής θέσεως της κατά το χρονικό διάστημα από 01/01/2015-31/12/2015.

Κύριοι μέτοχοι,

Παραθέτουμε τον ισολογισμό έτους 2015 χρήσης (01/01/2015-31/12/2015) της εταιρίας ο οποίος απεικονίζει την πραγματική οικονομική θέση και κατάσταση της εταιρείας για την σύνταξη του οποίου τηρήθηκε η νομοθεσία και η μορφή εμφάνισης του είναι σύμφωνη με το νόμο και το καθιερωμένο λογιστικό σχέδιο. Η υπόλογος χρήση είναι η 15η εταιρική χρήση. Αναλύοντας τον ισολογισμό παρέχουμε συγχρόνως την σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της εταιρίας και παρέχουμε όπου κρίνεται αναγκαίο διευκρινήσεις και πληροφορίες για να σχηματισθεί η εικόνα της πορείας και δραστηριότητας της εταιρείας μέχρι σήμερα.

Κατ' αρχάς επισημαίνουμε ότι η εταιρεία δεν κατέχει καθ' οιονδήποτε τρόπο χρεόγραφα ούτε έχει διαθέσιμο συνάλλαγμα.

Τα συνολικά ακαθάριστα έσοδα από τις εργασίες της εταιρείας ανήλθαν στο ποσό των ευρώ **778.747,53** τα δε μικτά αποτελέσματα κατά την υπόλογο χρήση ανέρχονται σε **720.712,99**.

Οι συνολικές αποσβέσεις των παγίων στοιχείων της εταιρείας ανήλθαν σε **95.563,36** ευρώ.

Τα συνολικά κέρδη της εταιρείας κατά την υπόλογο χρήση ανήλθαν σε **83.882,54** ευρώ. Ο μέσος όρος προσωπικού που απασχολήθηκε κατά την διάρκεια της χρήσης ανήλθε σε 13 άτομα Η εταιρεία για την υπόλογο χρήση κατέβαλλε το ποσό των ευρώ **297.457,11** για μισθούς και ημερομίσθια μαζί με τις δαπάνες για ασφαλιστικές εισφορές και λοιπά βοηθήματα του προσωπικού. Τα διάφορα έξοδα, οι παροχές τρίτων και οι διάφοροι φόροι-τέλη ανέρχονται σε ποσό ευρώ **137.625,70,**οι δε τόκοι δανείου ανήλθαν σε **55.602,44** ευρώ. Στα συνολικά κέρδη χρήσης ποσού **83.882,54** από τα οποία αφαιρείται ο οφειλόμενος φόρος εισοδήματος ποσό 25.407,13.

Υπάρχουν μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις άνω των πέντε ετών στην τράπεζα ALPHA BANK AE για δάνειο ανέγερσης του ξενοδοχείου το ποσό του οποίο ανέρχεται στο τέλος της χρήσης σε ευρώ **698.624,06**

Αμοιβές σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καταβλήθηκαν συνολικά ευρώ 19.000,00 για προσφερθείσες υπηρεσίες.

Τέλος κατά την υπόλογο χρήση η εταιρία δεν απέκτησε δικές της μετοχές.

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

Μετά από αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο ομοφώνως και παμψηφεί εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις, το προσάρτημα και την έκθεση διαχείρισης της εταιρείας και αποφασίζει να συγκαλέσει την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας την 25η Σεπτεμβρίου 2016 ημέρα Κυριακή και ώρα 12 π.μ. εις τα ενταύθα και επί της λεωφόρου Δεκελείας, ρέμα Χελιδονούς Τατόι, γραφεία της εταιρίας με θέματα ημερησίας διατάξεως τα κάτωθι:

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρίας Ισολογισμού, λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως και πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων χρήσεων 01/01-31/12/2015 μετά του προσαρτήματος και των επ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.
2. Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου από πάσης ευθύνης αποζημιώσεως.
3. Διανομή αποτελεσμάτων χρήσεως 01/01-31/12/2015.
4. Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών ελεγκτών για τη χρήση από 01/01-31/12/2016 και καθορισμός της αμοιβής αυτών.
5. Εγκριση αμοιβών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για προσφερθείσες υπηρεσίες για την χρήση 2015 και προέγκριση και καθορισμός του ύψους των αμοιβών αυτών για το έτος 2016
6. Εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας
7. Διάφορες ανακοινώσεις.

Έπειτα μη υπάρχοντος ετέρου θέματος προς συζήτηση λύθηκε η παρούσα συνεδρίαση, συντάχθηκε το παρόν πρακτικό το οποίο αφού αναγνώσθηκε υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
ΜΑΡΓΑΡΙΤΗ-ΓΡΙΒΕΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ	ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

MARGOTEL A.E.

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις
σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα
(Ν. 4308/2014)
Της 31ης Δεκεμβρίου 2015
(17η Διαχειριστική Χρήση 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2015)
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 46629/04/Β/00/236(05)
ΑΡ.ΓΕΜΗ ΕΒΕΑ 4990501000

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Β.1.1: Ισολογισμός – Κατασταση οικονομικής θέσης

Ποσά σε ευρώ

	2015	**2014**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.485.190,19	1.572.360,47
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6,11	6,11
Λοιπός εξοπλισμός	20.272,76	24.327,16
Σύνολο	*1.505.469,06*	*1.596.693,74*
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**1.505.469,06**	**1.596.693,74**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	12.120,20	12.320,50
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	816,41	795,93
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	*12.936,61*	*13.116,43*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	80.072,15	52.477,64
Λοιπές απαιτήσεις	480.591,39	460.903,73
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	679.955,46	559.661,53
Σύνολο	1.240.619,00	1.073.042,90
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.253.555,61	1.086.159,33
Σύνολο ενεργητικού	2.759.024,67	2.682.853,07
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.380.449,95	1.380.449,95
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Σύνολο	1.380.449,95	1.380.449,95
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	39.469,95	39.469,95
Αποτελέσματα εις νέο	58.475,41	
Σύνολο	*97.945,36*	*39.469,95*
Σύνολο καθαρής θέσης	1.478.395,31	1.419.919,90
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	325.400,53	325.400,53

Σύνολο	*325.400,53*	*325.400,53*
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	698.624,06	718.471,43
Σύνολο	698.624,06	718.471,43
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά Δάνεια	30.394,46	19.651,26
Εμπορικές υποχρεώσεις	59.260,87	56.307,65
Φόρος εισοδήματος	25.407,13	21.995,95
Λοιποί φόροι και τέλη	51.284,59	30.524,72
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	57.001,67	54.535,90
Λοιπές υποχρεώσεις	25.107,01	27.896,69
Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	8.149,04	8.149,04
Σύνολο	256.604,77	219.061,21
Σύνολο υποχρεώσεων	955.228,83	937.532,64
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	2.759.024,67	2.682.853,07

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσης

	2015	**2014**
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	778.747,53	698.076,22
Κόστος πωλήσεων	58.034,54	50.806,74
Μικτό αποτέλεσμα	720.712,99	647.269,48
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00
Συνολο	720.712,99	647.269,48
Έξοδα διοίκησης	334.328,97	300.123,46
Έξοδα διάθεσης	246.878,59	227.168,44
Λοιπά έξοδα και ζημιές	20,45	80,85
Λοιπά έσοδα και κέρδη		
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	139.484,98	119.896,73

Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		241,55
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	55.602,44	25.602,53
Αποτέλεσμα προ φόρων	83.882,54	94.535,75
Φόροι εισοδήματος	25.407,13	21.995,95
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	58.475,41	72.539,80

III. ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ MARGOTEL ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΑΕ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

1. Πληροφορίες σχετικά με την εταιρεία (άρθρο 29 παρ. 3-4):

Νομικός τύπος:	Ανώνυμη Ξενοδοχειακή Εταιρεία
Περίοδος αναφοράς:	1.1.2015-31.12.2015
Διεύθυνση έδρας:	ΚΗΦΙΣΙΑΣ 23, 13671 ΑΧΑΡΝΕΣ
Δημόσιο μητρώο:	ΑΡ.Μ.Α.Ε. 46629
Παραδοχή συνεχιζόμενης δραστηριότητας:	Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα
Κατηγορία οντότητας:	Μικρή οντότητα
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων:	Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014
Παρουσίαση κονδυλίων:	Τα ποσά των κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι εκφρασμένα σε Ευρώ, λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας, και δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά

2. Λογιστικές πολιτικές (άρθρο 29 παρ. 5):

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

1) Τα **ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα** 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.
Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης). Η απόσβεσή τους διενεργείται βάσει της σταθερής μεθόδου με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% (σύμφωνα με το ν.4172/2013), που

αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη ζωή τους. Ζημία απομείωσης καταχωρίζεται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του.

2) Ο **μηχανολογικός εξοπλισμός** και ο **λοιπός εξοπλισμός** 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.
Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης). Η απόσβεσή τους διενεργείται βάσει της σταθερής μεθόδου με τους κάτωθι ετήσιους συντελεστές απόσβεσης:

Περιγραφή	Ποσοστό
(α) Μηχανήματα-μηχανολογικός εξοπλισμός	**10%**
(β) Μεταφορικά μέσα	**12%**
(γ) Λοιπός εξοπλισμός	**10%**
(δ) Εξοπλισμός Η/Υ	**20%**

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

3) Τα **λοιπά άυλα περιουσιακά στοιχεία** αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης.
Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:
   1) Τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη ζωή επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των αύλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού.
   2) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη ζωή δεν υπόκεινται σε ετήσια απόσβεση, όμως υπόκεινται σε ετήσιο έλεγχο απομείωσης.
   3) Τα άυλα στοιχεία με ωφέλιμη ζωή που δεν μπορεί να εκτιμηθεί αξιόπιστα αποσβένονται με περίοδο απόσβεσης τα δέκα (10) έτη.

4) Τα **λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία** αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομείωσης, εκτός από τα έντοκα, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξης τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή με τη σταθερή μέθοδο.

5) 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.

6) Οι **εμπορικές απαιτήσεις** και οι **λοιπές απαιτήσεις** επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

7) Τα **λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία** καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως και αποτιμώνται μεταγενέστερα στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και ανακτήσιμης αξίας, δηλαδή του ποσού που αναμένεται να ληφθεί.

8) Οι **προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους** μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρούνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

9) Οι **χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις**, τόσο κατά την αρχική καταχώριση, όσο και μεταγενέστερα, αποτιμώνται στα ονομαστικά ποσά τους. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμώνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος σε ευρώ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.
Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

10) **Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις** καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμώνται 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.
Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις διαγράφονται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

11) 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.

12) Τα **έσοδα από πωλήσεις αγαθών** αναγνωρίζονται όταν:

- ✓ μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους
- ✓ τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και
- ✓ 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 επιμετρούνται 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.

13) Τα **έξοδα** αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

14) Οι μεταβολές των **λογιστικών πολιτικών** και οι **διορθώσεις λαθών**, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:
   1) 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
   2) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

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

16) Η **διόρθωση των λαθών** διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

3. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (άρθρο 29 παρ. 8):

1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:
(Πίνακας μεταβολών ιδιοχρησιμοποιούμενων ενσώματων πάγιων στοιχείων)

Πίνακας μεταβολών ιδιοχρησιμοποιούμενων ενσώματων πάγιων στοιχείων	Ακίνητα		Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
	Γήπεδα	Κτίρια		
Αξία Κτήσης				
Υπόλοιπο 1.1.2015	787.827,81	2.683.118,30	107.980,48	664.030,53
Προσθήκες περιόδου			634,14	4.328,68
Μειώσεις περιόδου				0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	787.827,81	2.683.118,30	108.614,62	668.369,21
Σωρευμένες Αποσβέσεις και Απομειώσεις				
Υπόλοιπο 1.1.2015		1.898.585,64	107.974,39	639.703,37
Αποσβέσεις περιόδου		87.170,28	634,12	8.393,08
Μειώσεις περιόδου				
Απομειώσεις περιόδου				
Υπόλοιπο 31.12.2015	787.827,81	1.985.755,92	108.608,51	648.096,45
Καθαρή Λογιστική Αξία 31.12.2015	787.827,81	697.362,38	6,11	20.272,76

2. Εμπορικές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές απαιτήσεις	31.12.2015	31.12.2014
Πελάτες	80.072,15	52.477,64
Σύνολο:	80.072,15	52.477,64

3. Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31.12.2015	31.12.2014
Χρεώστες διάφοροι	480.591,39	460.903,73
Σύνολο:	480.591,39	460.903,73

4. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αναλύονται ως εξής:

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	31.12.2015	31.12.2014
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	30.721,70	30.535,24
Ταμείο	649.223,76	629.126,29
Σύνολο:	679.955,46	559.661,53

5. Καθαρή θέση

Η καθαρή θέση της εταιρείας αναλύεται στον κατωτέρω πίνακα:

Καθαρή θέση	31.12.2015	31.12.2014
Κατεβλημένο μετοχ. Κεφάλαιο	1.380.449,95	1.380.449,95
Αποτελέσματα εις νέο	58.475,41	0
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	39.469,95	39.469,95
Σύνολο:	1.478.395,31	1.419.919,90

Το κεφάλαιο της εταιρείας αποτελείται από 349.481 μετοχές αξίας 3,95 ευρώ έκαστο και συνολικής ονομαστικής αξίας 1.380.449,95 ευρώ.

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού

Τα αποθεματικά νόμων ή καταστατικού της εταιρείας αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	31.12.2015	31.12.2014
Τακτικό αποθεματικό	21.652,20	21.652,20
Διαφορα μετατροπης ΜΚ σε ευρώ	1.643,59	1.643,59
Διαφ.Αναπρ.Υπεραξίας ακινήτων	1.643,56	1.643,56
Σύνολο:	39.469,95	39.469,95

6. Προβλέψεις

Οι προβλέψεις αναλύονται ως εξής:

Λοιπές προβλέψεις	31.12.2015	31.12.2014
Προβλέψεις για επισφαλείς πελάτες	325.400,53	325.400,53
Σύνολο:	325.400,53	325.400,53

7. Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31.12.2015	31.12.2014
Προμηθευτές	53.714,87	50.706,80
Επιταγές πληρωτέες	5.546,00	5.600,85
Σύνολο:	59.260,87	56.307,65

8. Τραπεζικός δανεισμός

Ο τραπεζικός δανεισμός της εταιρείας αναλύεται στον κατωτέρω πίνακα:

Τραπεζικός Δανεισμός	31.12.2015	31.12.2014
Μακροχρόνιος δανεισμός	30.394,46	19.651,26
Βραχυχρόνιος δανεισμός	698.624,06	718.471,43
Συνολο	729.018,52	738.122,69

9. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης και λοιποί φόροι

Οι υποχρεώσεις προς οργανισμούς κοινωνικής ασφάλισης αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	31.12.2015
Επικουρικά ταμεία	0,00
ΙΚΑ	57.001,67
Σύνολο:	57.001,67

Λοιποί φόροι-τέλη	31.12.2015
Φόροι-τέλη αμοιβών προσωπικού	826,17
Φόρος προστιθέμενης αξίας	49.058,42
Φόροι-τέλη αμοιβών τρίτων	1.400,00
Φόρος εισοδήματος	25.407,13
Σύνολο:	76.691,72

10. Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31.12.2015	31.12.2014
Πιστωτές διάφοροι	25.107,01	27.896,69
Σύνολο:	25.107,01	27.896,69

11. Κύκλος εργασιών

Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας αναλύεται στον κατωτέρω πίνακα:

Έσοδα	31.12.2015	31.12.2014
Πωλήσεις εμπορευμάτων	778.747,53	698.076,22
Σύνολο:	778.747,53	698.076,22

12. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

Οι καταβληθέντες τόκοι για τα τραπεζικά δάνεια αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Χρεωστικοί τόκοι	31.12.2015
Χρεωστικοί τόκοι	55.602,44
Σύνολο:	55.602,44

12. Κόστος πωλήσεων

Το κόστος πωλήσεων αναλύεται στον κατωτέρω πίνακα:

24 ΑΡΧΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑ ΕΜΠΟΡ/ΤΩΝ	12.320,50
24. ΑΓΟΡΕΣ ΕΜΠΟΡ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ	57.834,24
ΣΥΝΟΛΟ	**70.154,74**
Μείον: ΤΕΛΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑ ΕΜΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	12.120,20
ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	**58.034,54**

13. Έξοδα λειτουργιών διοίκησης και διάθεσης

Τα έξοδα λειτουργίας διοίκησης και διάθεσης αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

60,ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΩΝ	297.457,11
61 ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	36.871,86

62 ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	100.753,84
63 ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	11.191,26
64,ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	39.370,13
65 ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	55.602,44
66 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	95.563,36
80 ΓΕΝΙΚΗ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ	0,00
81.ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	20,45
ΣΥΝΟΛΟ	**636.830,45**

14. Λοιπά έξοδα και ζημίες

Τα λοιπά έξοδα και ζημίες αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπά έξοδα και ζημίες	31.12.2015	31.12.2014
Έκτακτα κι ανόργανα έξοδα	20,45	80,85
Σύνολο:	20,45	80,85

15. Χρέος της εταιρείας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις

Το τραπεζικό χρέος της εταιρείας καλύπτεται από εγγυήσεις επί των ακινήτων της και προσωπικές εγγυήσεις των μετόχων της.

16. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες άνω των 5 ετών (άρθρο 29, παρ. 14)

Η εταιρεία έχει κατά την 31.12.2015 δανειακές συμβάσεις με περίοδο αποπληρωμής πέραν των 5 ετών με την ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. και μόνον και εμφανίζονται αναλυτικά ανωτέρω.

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

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2010 έως 2015. Σύμφωνα με εκτίμηση της εταιρείας οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

18. Μέσος όρος προσωπικού (άρθρο 29, παρ. 23α)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 1.1-31.12.2015 ανήλθε σε 13 απασχολούμενους, ενώ στην προηγούμενη χρήση 11.

19. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα διαχειριστικά μέλη (άρθρο 29, παρ. 25)

	Υπόλοιπα 31.12.2014	**Χορηγήσεις 2015**	**Τόκοι 2015**	**Επιστροφές 2015**	**Υπόλοιπα 31.12.2015**
Σε διαχειριστές					0
Σε διευθυντικά στελέχη					0

Σύνολο:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. **Πρώτη εφαρμογή (άρθρο 37)**

Η εταιρεία έκρινε ότι οι αναδρομικές προσαρμογές δεν είναι πρακτικά ευχερείς και βάσει των παραγράφων 3, 4 και 5 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014 δεν θα εφαρμόσει αναδρομικά τα Ε.Λ.Π. Τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της συγκριτικής περιόδου ταξινομήθηκαν, σύμφωνα με τα υποδείγματα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ν.4308/2014.

Αχαρνές,30/06/2016

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ/ΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΓΡΙΒΕΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ Α.Δ.Τ. Γ 573918	ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Δ.Τ. Σ 280615	ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΔΗΜ. ΥΦΑΝΤΗΣ ΑΔΤ Ρ 064081