Αθήνα,01/11/2017
Αριθ.Πρωτ.:446259

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΜΑΝΤΑΛΩΖΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382139
Fax: 2103616464
E-mail: mantalozi@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **30/10/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1238376** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την **επωνυμία «Μ. ΑΘΗΤΑΚΗΣ Μ. ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΦΥΣΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **1286001000**.

Σχετικό έγγραφο ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής (Αρ. Πρωτ.: 4905 / 07/09/2017).

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: «Μ. ΑΘΗΤΑΚΗΣ Μ. ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΦΥΣΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ»
   Δ/νση: ΑΡΑ ΓΚΛΙΑΤΑ-ΚΟΙΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟΥ , ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟ

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

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
«Μ.ΑΘΗΤΑΚΗΣ-Μ.ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝ.ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΑΘΛΗΤΩΝ»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1/1/2015 ΕΩΣ 31/12/2015

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1/2015 - 31/12/2015 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

Οι προς έγκριση οικονομικές καταστάσεις καταρτίστηκαν με κάθε προσοχή και επιμέλεια, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.2190/1920, των Ε.Λ.Π. και του καταστατικού της εταιρείας, απεικονίζουν δε με ακρίβεια την οικονομική κατάστασή της κατά την 31-12-2015 καθώς και τα αποτελέσματα που πραγματοποιήθηκαν κατά τη χρήση αυτή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατέβαλε κάθε δυνατή προσπάθεια για την πληρέστερη και αποτελεσματικότερη οργάνωση της εταιρείας σε όλους τους τομείς.

Η πορεία της εταιρείας για τα επόμενα χρόνια προβλέπεται ασφαλής και αποδοτική αν ληφθούν υπόψη οι προσπάθειες που καταβάλει η Διοίκηση για τη μείωση του κόστους λειτουργίας της εταιρείας και την βελτίωση της ποιότητας λειτουργίας και προϊόντων.

Και τώρα προχωράμε στην ανάλυση των κονδυλίων, παραθέτοντας και τα αντίστοιχα ποσά της προηγούμενης χρήσης.

1.Στοιχεία Εσόδων

Οι συνολικές πωλήσεις σε ευρώ 1.786.974,58 ήταν αυξημένες κατά 12% σε σχέση με τις πωλήσεις του 2014.

2. Στοιχεία Κόστους

Τα κέντρα κόστους για την χρήση 2015 παρουσίασαν της εξής μεταβολές:

- το Κόστος Πωληθέντων σημείωσε αύξηση κατά ευρώ 43.848,69 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 5%.
- τα Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας σημείωσαν αύξηση κατά ευρώ 2.413,60 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 1%.
- τα Έξοδα Λειτουργίας Διάθεσης αυξήθηκανε κατά ευρώ 5.792,33 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 9%.
- Τα Λοιπά Έξοδα και ζημιές σημείωσαν αύξηση κατά ευρώ 24.564,65 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 192%.
- Οι χρεωστικοί τόκοι μειωθήκανε κατά ποσοστό 14% έναντι της προηγούμενης χρήσης.

3. Οικονομικά Αποτελέσματα

Τα οικονομικά στοιχεία της χρήσης 2015 έχουν ως εξής:

- Ο κύκλος εργασιών αυξήθηκε κατά ποσοστό 12% έναντι της προηγούμενης χρήσης
- Τα αποτελέσματα προ τόκων και φόρων αυξήθηκαν κατά ευρώ 164.540,62 έναντι της προηγούμενης χρήσης.
- Τα αποτελέσματα μετά από φόρους αυξήθηκαν κατά ευρώ 116.813,30 έναντι της προηγούμενης χρήσης.

5. Αριθμοδείκτες

ΔΕΙΚΤΕΣ	31/12/2015	31/12/2014
1) Βαθμ. παγ/σεως περιουσ.		
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Σύνολο Ενεργητικό	= 1.326.549,98 / 3.996.841,21 = 33,19%	1.406.498,58 / 3.931.240,20 = 35,78%
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Κυκλοφορούν Ενεργητικό	= 1.326.549,98 / 2.667.786,23 = 49,72%	1.406.498,58 / 2.522.236,62 = 55,76%
2) Βαθμός κάλυψ. Παγ. Ενεργ.		
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Καθαρή Θέση	= 1.326.549,98 / 3.191.665,46 = 41,56%	1.406.498,58 / 3.018.081,68 = 46,60%
3) Συνολ. Δανειακή επιβάρυνση		
Σύνολο υποχρεώσεων / Σύνολο Παθητικού	= 805.175,75 / 3.996.841,21 = 20,15%	913.158,52 / 3.931.240,20 = 23,23%
Καθαρή Θέση / Ξένα Κεφάλαια	= 3.191.665,46 / 805.175,75 = 396,39%	3.018.081,68 / 913.158,52 = 330,51%
4) Βαθμός καλύψ. Βραχ. Υποχρ. (κυκλ.ρευστότητα)		
Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθ. Παθητικό	= 2.667.786,23 / 683.674,14 = 390,21%	2.522.236,62 / 782.079,58 = 322,50%

5) **Αποδόσεως & Αποδοτικότητος**		
$\frac{\text{Μικτά αποτελ/τα}}{\text{Πωλήσεις}}$	$= \frac{861.419,22}{1.786.974,58} = 48,21\%$	$\frac{664.108,02}{1.598.643,26} = 41,54\%$
$\frac{\text{Καθαρά αποτελ/τα προ φόρων}}{\text{Καθαρή Θέση}}$	$= \frac{462.600,42}{3.191.665,46} = 14,49\%$	$\frac{298.059,80}{3.018.081,68} = 9,88\%$

6. Σημαντικά γεγονότα που έχουν συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσεως μέχρι την ημέρα έγκρισης της Εκθέσεως του Δ.Σ προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Το Διοικητικό συμβούλιο διαβεβαιώνει τους μετόχους ότι από την λήξη της χρήσης μέχρι και την έγκριση της Εκθέσεως του Δ.Σ από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων δεν έχουν συμβεί επιχειρηματικά γεγονότα που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την γνώμη τους για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

7. Διαχείριση κινδύνων

Συναλλαγματικός Κίνδυνος

Το σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας είναι σε Ευρώ με αποτέλεσμα η έκθεσή της σε συναλλαγματικό κίνδυνο να είναι ελάχιστη.

Κίνδυνος Επιτοκίων

Η εταιρία έχει δάνεια και εκτίθεται σε κίνδυνο επιτοκίων δανεισμού.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας δεν υφίσταται.

Κίνδυνος μακροοικονομικού και επιχειρησιακού περιβάλλοντος στην Ελλάδα

Οι εξελίξεις κατά τη διάρκεια του 2015 και οι συζητήσεις σε εθνικό και διεθνές επίπεδο σχετικά με την επανεξέταση των όρων του προγράμματος χρηματοδότησης της Ελλάδας, διατηρούν το μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στη χώρα ευμετάβλητο. Η επιστροφή στην οικονομική σταθερότητα εξαρτάται σε μεγάλο βαθμό από τις ενέργειες και τις αποφάσεις θεσμικών οργάνων στη χώρα και στο εξωτερικό.

8 .Στρατηγική Ανάπτυξης για το 2016

Οι στρατηγικοί στόχοι της Εταιρίας παραμένουν η προάσπιση και βελτίωση της κυρίαρχης θέσης της εταιρίας στο χώρο μέσω:

1. Βελτίωσης της ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών.
2. Μείωσης του κόστους
3. Αναδιοργάνωση του δικτύου πωλήσεων πακέτων και επέκταση των συνεργασιών με γραφεία τουρισμού του εξωτερικού

Κύριοι Μέτοχοι,

Το διοικητικό συμβούλιο πιστεύει ότι θα πρέπει να εντείνει τις προσπάθειες ανάπτυξης νέων τομέων δραστηριότητας της εταιρίας.

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως και μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως, δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν εδώ και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά .

Πιστεύουμε ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται θετική και η Γενική Συνέλευση θα εγκρίνει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2015 και θα απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο, τους Ελεγκτές και τον Λογιστή της εταιρείας από κάθε ευθύνη .

Κύριοι Εταίροι, κατόπιν όλων των ανωτέρω, παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τις Οικονομικές Καταστάσεις της 22ης Εταιρικής Χρήσης (1 Ιανουαρίου 2015-31 Δεκεμβρίου 2015) της παρούσας έκθεσης.

Αρα Γκλιάτα Γραμματικό, 6 Ιουνίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΑΘΗΤΑΚΗΣ

Μ.ΑΘΗΤΑΚΗΣ-Μ.ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝ.ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΑΘΛΗΤΩΝ

διακριτικό τίτλο «SPORTS VILLAGE Athitaki»

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Χρήσεως 2015

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2015

ΑΡ.Μ.ΑΕ.29158/04/Β/93/41/96

ΓΕΜΗ:001286001000

Έδρα: ΑΡΑ ΓΚΛΙΑΤΑ 19007 ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟ

Email: sportsvillage@sportsvillage.gr

ΙΟΥΛΙΟΣ 2016

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 2

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις – (σε κόστος κτήσης) 6

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 8

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (βάσει των διατάξεων του άρθρου 29 του Ν.4308/2014 Ε.Λ.Π.) 9

α) Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία 9

§.1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της εύλογης παρουσίασης 9

β.) Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές και Μέθοδοι 10

§.2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων 10

γ.) Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις 13

§.3. Πάγιο ενεργητικό 13

§. 4. Μετοχικό κεφάλαιο 14

§.5. Προβλέψεις και υποχρεώσεις 15

§.6. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως 15

§.7. Αποτελέσματα χρήσεως 16

§. 8. Διακανονισμοί της εταιρείας που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό 17

§.9. Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη 17

§.10. Λοιπές πληροφορίες 18

§.11 Σημαντικά γεγονότα που έχουν επέλθει μετά την ημερομηνία σύνταξης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων 18

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
«Μ.ΑΘΗΤΑΚΗΣ-Μ.ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝ.ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΑΘΛΗΤΩΝ»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1/1/2015 ΕΩΣ 31/12/2015

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1/2015 - 31/12/2015 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

Οι προς έγκριση οικονομικές καταστάσεις καταρτίστηκαν με κάθε προσοχή και επιμέλεια, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.2190/1920, των Ε.Λ.Π. και του καταστατικού της εταιρείας, απεικονίζουν δε με ακρίβεια την οικονομική κατάστασή της κατά την 31-12-2015 καθώς και τα αποτελέσματα που πραγματοποιήθηκαν κατά τη χρήση αυτή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατέβαλε κάθε δυνατή προσπάθεια για την πληρέστερη και αποτελεσματικότερη οργάνωση της εταιρείας σε όλους τους τομείς.

Η πορεία της εταιρείας για τα επόμενα χρόνια προβλέπεται ασφαλής και αποδοτική αν ληφθούν υπόψη οι προσπάθειες που καταβάλει η Διοίκηση για τη μείωση του κόστους λειτουργίας της εταιρείας και την βελτίωση της ποιότητας λειτουργίας και προϊόντων.

Και τώρα προχωράμε στην ανάλυση των κονδυλίων, παραθέτοντας και τα αντίστοιχα ποσά της προηγούμενης χρήσης.

1.Στοιχεία Εσόδων

Οι συνολικές πωλήσεις σε ευρώ 1.786.974,58 ήταν αυξημένες κατά 12% σε σχέση με τις πωλήσεις του 2014.

2. Στοιχεία Κόστους

Τα κέντρα κόστους για την χρήση 2015 παρουσίασαν της εξής μεταβολές:

- το Κόστος Πωληθέντων σημείωσε αύξηση κατά ευρώ 43.848,69 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 5%.
- τα Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας σημείωσαν αύξηση κατά ευρώ 2.413,60 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 1%.
- τα Έξοδα Λειτουργίας Διάθεσης αυξήθηκανε κατά ευρώ 5.792,33 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 9%.
- Τα Λοιπά Έξοδα και ζημιές σημείωσαν αύξηση κατά ευρώ 24.564,65 έναντι της προηγούμενης χρήσης και σε ποσοστό 192%.
- Οι χρεωστικοί τόκοι μειωθήκανε κατά ποσοστό 14% έναντι της προηγούμενης χρήσης.

3. Οικονομικά Αποτελέσματα

Τα οικονομικά στοιχεία της χρήσης 2015 έχουν ως εξής:

- Ο κύκλος εργασιών αυξήθηκε κατά ποσοστό 12% έναντι της προηγούμενης χρήσης
- Τα αποτελέσματα προ τόκων και φόρων αυξήθηκαν κατά ευρώ 164.540,62 έναντι της προηγούμενης χρήσης.
- Τα αποτελέσματα μετά από φόρους αυξήθηκαν κατά ευρώ 116.813,30 έναντι της προηγούμενης χρήσης.

5. Αριθμοδείκτες

ΔΕΙΚΤΕΣ	31/12/2015	31/12/2014
1) Βαθμ. παγ/σεως περιουσ.		
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Σύνολο Ενεργητικό	= 1.326.549,98 / 3.996.841,21 = 33,19%	1.406.498,58 / 3.931.240,20 = 35,78%
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Κυκλοφορούν Ενεργητικό	= 1.326.549,98 / 2.667.786,23 = 49,72%	1.406.498,58 / 2.522.236,62 = 55,76%
2) Βαθμός κάλυψ. Παγ. Ενεργ.		
Πάγιο Ενεργ. (αναπόσβεστο) / Καθαρή Θέση	= 1.326.549,98 / 3.191.665,46 = 41,56%	1.406.498,58 / 3.018.081,68 = 46,60%
3) Συνολ. Δανειακή επιβάρυνση		
Σύνολο υποχρεώσεων / Σύνολο Παθητικού	= 805.175,75 / 3.996.841,21 = 20,15%	913.158,52 / 3.931.240,20 = 23,23%
Καθαρή Θέση / Ξένα Κεφάλαια	= 3.191.665,46 / 805.175,75 = 396,39%	3.018.081,68 / 913.158,52 = 330,51%
4) Βαθμός καλύψ. Βραχ. Υποχρ. (κυκλ.ρευστότητα)		
Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθ. Παθητικό	= 2.667.786,23 / 683.674,14 = 390,21%	2.522.236,62 / 782.079,58 = 322,50%

5) **Αποδόσεως & Αποδοτικότητος**		
$\frac{\text{Μικτά αποτελ/τα}}{\text{Πωλήσεις}}$	$= \frac{861.419,22}{1.786.974,58} = 48,21\%$	$\frac{664.108,02}{1.598.643,26} = 41,54\%$
$\frac{\text{Καθαρά αποτελ/τα προ φόρων}}{\text{Καθαρή Θέση}}$	$= \frac{462.600,42}{3.191.665,46} = 14,49\%$	$\frac{298.059,80}{3.018.081,68} = 9,88\%$

6. Σημαντικά γεγονότα που έχουν συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσεως μέχρι την ημέρα έγκρισης της Εκθέσεως του Δ.Σ προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Το Διοικητικό συμβούλιο διαβεβαιώνει τους μετόχους ότι από την λήξη της χρήσης μέχρι και την έγκριση της Εκθέσεως του Δ.Σ από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων δεν έχουν συμβεί επιχειρηματικά γεγονότα που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την γνώμη τους για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

7. Διαχείριση κινδύνων

Συναλλαγματικός Κίνδυνος

Το σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας είναι σε Ευρώ με αποτέλεσμα η έκθεσή της σε συναλλαγματικό κίνδυνο να είναι ελάχιστη.

Κίνδυνος Επιτοκίων

Η εταιρία έχει δάνεια και εκτίθεται σε κίνδυνο επιτοκίων δανεισμού.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας δεν υφίσταται.

Κίνδυνος μακροοικονομικού και επιχειρησιακού περιβάλλοντος στην Ελλάδα

Οι εξελίξεις κατά τη διάρκεια του 2015 και οι συζητήσεις σε εθνικό και διεθνές επίπεδο σχετικά με την επανεξέταση των όρων του προγράμματος χρηματοδότησης της Ελλάδας, διατηρούν το μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στη χώρα ευμετάβλητο. Η επιστροφή στην οικονομική σταθερότητα εξαρτάται σε μεγάλο βαθμό από τις ενέργειες και τις αποφάσεις θεσμικών οργάνων στη χώρα και στο εξωτερικό.

8 .Στρατηγική Ανάπτυξης για το 2016

Οι στρατηγικοί στόχοι της Εταιρίας παραμένουν η προάσπιση και βελτίωση της κυρίαρχης θέσης της εταιρίας στο χώρο μέσω:

1. Βελτίωσης της ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών.
2. Μείωσης του κόστους
3. Αναδιοργάνωση του δικτύου πωλήσεων πακέτων και επέκταση των συνεργασιών με γραφεία τουρισμού του εξωτερικού

Κύριοι Μέτοχοι,

Το διοικητικό συμβούλιο πιστεύει ότι θα πρέπει να εντείνει τις προσπάθειες ανάπτυξης νέων τομέων δραστηριότητας της εταιρίας.

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως και μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως, δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν εδώ και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά .

Πιστεύουμε ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται θετική και η Γενική Συνέλευση θα εγκρίνει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2015 και θα απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο, τους Ελεγκτές και τον Λογιστή της εταιρείας από κάθε ευθύνη .

Κύριοι Εταίροι, κατόπιν όλων των ανωτέρω, παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τις Οικονομικές Καταστάσεις της 22ης Εταιρικής Χρήσης (1 Ιανουαρίου 2015-31 Δεκεμβρίου 2015) της παρούσας έκθεσης.

Αρα Γκλιάτα Γραμματικό, 6 Ιουνίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΑΘΗΤΑΚΗΣ

Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (σε κόστος κτήσης)
31ης Δεκεμβρίου 2015 - η Εταιρική χρήση (1/1 - 31/12/ 2015).

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ποσά σε ευρώ (€)	Σημείωση	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	§.3.	1.189.280,79	1.229.496,01
Μηχανολογικός εξοπλισμός	§.3.	9.944,86	13.774,29
Λοιπός εξοπλισμός	§.3.	127.324,33	163.228,28
Σύνολο		1.326.549,98	1.406.498,58
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Λοιπά	§.2.6	2.505,00	2.505,00
Σύνολο		2.505,00	2.505,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		1.329.054,98	1.409.003,58
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		1.302,84	2.073,84
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	§.2.5	685.742,09	594.306,31
Λοιπές απαιτήσεις	§.2.5	1.419.694,32	1.454.610,63
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	§.2.5	561.046,98	471.245,84
Σύνολο		2.666.483,39	2.520.162,78
Σύνολο κυκλοφορούντων		2.667.786,23	2.522.236,62
Σύνολο ενεργητικού		3.996.841,21	3.931.240,20

ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Ποσά σε ευρώ (€)	Σημ.	2015	2014
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	§.4	2.526.000,00	2.526.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	§.4	74.228,00	51.227,97
Αποτελέσματα εις νέο	§.4	591.437,46	440.853,71
Σύνολο		665.665,46	492.081,68
Σύνολο καθαρής θέσης		3.191.665,46	3.018.081,68
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	§.2.7	121.501,61	131.078,94
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	§.2.7	137.604,58	134.575,97
Τραπεζικά δάνεια		456.086,86	467.540,78
Φόρος εισοδήματος	§.2.7	60.005,64	68.997,34
Λοιποί φόροι και τέλη	§.2.7	4.079,40	1.701,56
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	§.2.7	18.712,93	16.635,53
Λοιπές υποχρεώσεις	§.2.7	4.273,19	69.259,48
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	§.2.7	2.911,54	23.368,92
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		683.674,14	782.079,58
Σύνολο Μακρ & Βραχ υποχρεώσεων		805.175,75	913.158,52
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		3.996.841,21	3.931.240,20

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις Υπόδειγμα Β.1.1 Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν/4308/2015			
Ποσά σε ευρώ (€)	Σημ.	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	§.7	1.786.974,58	1.598.643,26
Κόστος πωλήσεων	§.7	-978.383,93	-934.535,24
Μικτό αποτέλεσμα		808.590,65	664.108,02
Λοιπά συνήθη έσοδα		52.828,57	0,00
		861.419,22	664.108,02
Έξοδα διοίκησης	§.7	-293.327,55	-290.913,95
Έξοδα διάθεσης	§.7	-68.157,22	-62.364,89
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-37.334,03	-12.769,38
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		**462.600,42**	**298.059,80**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		196,68	2.388,17
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	§.7	-56.085,77	-65.058,19
Αποτέλεσμα προ φόρων		**406.711,33**	**235.389,78**
Φόροι εισοδήματος		-123.505,59	-68.997,34
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		**283.205,74**	**166.392,44**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (βάσει των διατάξεων του άρθρου 29 του Ν.4308/2014 Ε.Λ.Π.)

α) Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία	
α) Την επωνυμία της οντότητας.	**Μ.ΑΘΗΤΑΚΗΣ-Μ.ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝ.ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΑΘΛΗΤΩΝ**
β) Το νομικό τύπο της οντότητας.	Νομικό Πρόσωπο Ιδιωτ. Δικαίου – Ανώνυμη Εταιρία
γ) Την περίοδο αναφοράς.	1/1/2015 - 31/12/2015
δ) Τη διεύθυνση της έδρας της οντότητας.	ΑΡΑ ΓΚΛΙΑΤΑ 19007 ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟ
ε) Το δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα ή αντίστοιχες πληροφορίες, κατά περίπτωση.	ΑΡ.Μ.ΑΕ.29158/04/Β/93/41/96 ΓΕΜΗ:001286001000
στ) Εάν η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
ζ) Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση.	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση
η) Την κατηγορία της οντότητας (πολύ μικρή, μικρή, μεσαία, μεγάλη, δημοσίου συμφέροντος), σύμφωνα με τον παρόντα νόμο.	Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του Ν4308/2014
θ) Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο	Η διοίκηση δηλώνει, ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

§.1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της εύλογης παρουσίασης

Άρθρο 29, παρ. 6 , Ν. 4308/2014: Όπου, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η οντότητα έχει παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διάταξης του παρόντος νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της παραγράφου 2 του άρθρου 16 περί εύλογης παρουσίασης, η παρέκκλιση αυτή γνωστοποιείται και δικαιολογείται επαρκώς. Οι επιπτώσεις της παρέκκλισης στα περιουσιακά στοιχεία, στις υποχρεώσεις, στην καθαρή θέση και στα αποτελέσματα, παρατίθενται πλήρως στο προσάρτημα.	Δεν υφίσταται καμία παρέκκλιση από τον παρόντα νόμο με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.
Άρθρο 29, παρ. 7 , Ν. 4308/2014: Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μία υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση συσχετισμού περιουσιακού στοιχείου ή υποχρέωσης να σχετίζεται με περισσότερα κονδύλια του ισολογισμού των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

β.) Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές και Μέθοδοι

§.2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

Άρθρο 29, παρ. 5 , Ν. 4308/2014: Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. Σε περίπτωση αλλαγών λογιστικών πολιτικών, αλλαγών λογιστικών εκτιμήσεων ή διόρθωσης λαθών, γίνεται αναφορά στο γεγονός, στους λόγους που οδήγησαν στην αλλαγή ή τη διόρθωση, και γνωστοποιούνται επαρκώς οι σχετικές επιπτώσεις στα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

1) Τα ενσώματα , βιολογικά και άυλα πάγια στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης και μεταγενέστερα επιμετρούνται στο αποσβέσιμο κόστος κτήσεως. Ειδικότερα, στα πάγια περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων:

α) Η υπεραξία, ως άυλο στοιχείο.

β) Οι δαπάνες βελτίωσης παγίων.

γ) Οι δαπάνες επισκευής και συντήρησης, μόνο όταν εμπίπτουν στον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου. Σε κάθε άλλη περίπτωση, οι σχετικές δαπάνες αναγνωρίζονται ως έξοδο, σύμφωνα με το άρθρο 25.

2) Αποσβέσεις παγίων. Η αξία των παγίων περιουσιακών στοιχείων που έχουν περιορισμένη ωφέλιμη ζωή υποβλήθηκε σε απόσβεση. Η απόσβεση άρχισε από τον επόμενο μήνα (σύμφωνα με την φορολογική νομοθεσία) από την στιγμή που το περιουσιακό στοιχείο είναι έτοιμο για τη χρήση για την οποία προορίζεται και υπολογίζεται με όχι με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή του αλλά με τους προβλεπόμενους συντελεστές.

	Κατηγορία	Έτη	Συντ
Οι αποσβέσεις διενεργήθηκαν με τη σταθερή μέθοδο (αναφέρεται η μέθοδος είτε με τη σταθερή μέθοδο είτε με τη φθίνουσα μέθοδο είτε με τη μέθοδο των παραγόμενων μονάδων) με συντελεστές τους οποίους η διοίκηση της οντότητας επέλεξε με βάση την ωφέλιμη οικονομική ζωή του παγίου	Ακίνητα	25	4%
	Μηχανήματα	8	12%
	Μετ.μέσα	20	5%
	Λοιπός εξοπλισμός	10	10%
	Η/Υ & λογισμικά	5	20%

3) Απομείωση παγίων.

Τα άνω πάγια περιουσιακά στοιχεία που επιμετρούνται στο κόστος ή στο αποσβέσιμο κόστος υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, όταν υπάρχουν σχετικές ενδείξεις.

Δεν αναστράφηκαν ζημίες απομείωσης προηγούμενων περιόδων.

Δεν υπήρξε αναστροφή της απομείωσης υπεραξίας .

4) Παύση αναγνώρισης παγίων

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία τα οποία κατά τη διάρκεια της περιόδου διατέθηκαν ή δεν αναμένονται πλέον μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη χρήση ή τη διάθεσή του έπαυσαν να αναγνωρίζονται στον ισολογισμό και το κέρδος ή ζημία που προέκυψε από την ανωτέρω παύση προσδιορίσθηκε ως η διαφορά μεταξύ του καθαρού προϊόντος της διάθεσης και της λογιστικής αξίας του στοιχείου και το οποίο περιλαμβάνεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων στο χρόνο που το στοιχείο έπαυσε να αναγνωρίζεται (εκτός εάν προβλέπεται διαφορετικά από τον παρόντα νόμο).

5) Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Τα πάσης φύσεως αποθέματα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου.

Όλα τα χρηματοοικονομικά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος.

Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία επιμετρούνται στο κόστος κτήσεως μείον ζημίες απομείωσης.

Τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη χρήση της μεθόδου του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη σταθερή μέθοδο).

Απομείωση. Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης, όταν υπάρχουν σχετικές ενδείξεις.

Ζημίες απομείωσης δεν υπήρξαν.

Για τα χρηματοοικονομικά στοιχεία του μη κυκλοφορούντος ενεργητικού οι ζημίες απομείωσης αναγνωρίζονται όταν εκτιμάται ότι η απομείωση είναι μόνιμου χαρακτήρα.)

Παύση αναγνώρισης χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο. Η οντότητα παύει να αναγνωρίζει ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο όταν και μόνον όταν:

α) Εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμιακών ροών του στοιχείου ή

β) μεταβιβάσει όλους ουσιαστικά τους κινδύνους και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού.

Κατά την παύση αναγνώρισης ενός χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου θα αναγνωρισθεί ως κέρδος ή ζημία στα αποτελέσματα, η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας και του ανταλλάγματος που λαμβάνεται (συμπεριλαμβανομένου κάθε νέου περιουσιακού στοιχείου που αποκτάται μείον κάθε νέα υποχρέωση που αναλαμβάνεται).

6) Προκαταβολές δαπανών και λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά).

Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.

7) Υποχρεώσεις

7.1 Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις.

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά στο οφειλόμενο ποσό τους.

Ποσά που αφορούν υπέρ ή υπό το άρτιο έκδοση, καθώς και το κόστος που σχετίζεται άμεσα με την ανάληψη των υποχρεώσεων δεν υπήρξαν.

Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις επιμετρώνται στα οφειλόμενα ποσά.

Σημείωση: Αντί της εφαρμογής των ανωτέρω οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή τη σταθερή μέθοδο, εάν η επιμέτρηση με τον κανόνα της παρούσας παραγράφου έχει σημαντική επίπτωση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Ειδικότερα, για την επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στην ανωτέρω σημείωση η αρχική αναγνώριση των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων γίνεται στο καθαρό ποσό που αναλαμβάνεται, λαμβανομένων υπόψη των ποσών που αφορούν υπέρ ή υπό το άρτιο έκδοση, τόκους, καθώς και το κόστος που σχετίζεται άμεσα με την ανάληψη αυτών.

Τόκοι χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων

Οι προκύπτοντες τόκοι από τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται ως έξοδα στα αποτελέσματα.

Παύση αναγνώρισης χρηματοοικονομικής υποχρέωσης

Η οντότητα παύει να αναγνωρίζει μια χρηματοοικονομική υποχρέωση όταν, και μόνον όταν, η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει.

Τροποποίηση των όρων υφιστάμενης χρηματοοικονομικής υποχρέωσης (είτε οφείλεται σε οικονομική δυσχέρεια του οφειλέτη είτε όχι) αντιμετωπίζεται ως εξόφληση της αρχικής και αναγνώριση νέας χρηματοοικονομικής υποχρέωσης.

Η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας μιας χρηματοοικονομικής υποχρέωσης που εξοφλείται ή μεταβιβάζεται σε ένα τρίτο μέρος και του ανταλλάγματος που καταβάλλεται, συμπεριλαμβανομένης της λογιστικής αξίας τυχόν άλλων, εκτός μετρητών, μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και τυχόν νέων υποχρεώσεων που αναλαμβάνονται, αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα.

7.2. Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις.

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

7.3. Προβλέψεις.

Οι προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις.

Σημείωση: Αντί της ανωτέρω επιμέτρησης , οι προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στην παρούσα αξία των ποσών που αναμένεται να απαιτηθούν για το διακανονισμό τους, εάν η επιμέτρηση με βάση την παρούσα αξία αναμένεται να έχει σημαντική επίπτωση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, έναντι της επιμέτρησης με βάση το ονομαστικό ποσό.

Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία. Ειδικότερα, οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται είτε στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού είτε με βάση αποδεκτή αναλογιστική μέθοδο, εάν η αναλογιστική μέθοδος έχει σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις. Η εταιρεία έχει σχηματίσει προβλέψεις για παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από την υπηρεσία.

7.4. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

8. Αναβαλλόμενοι φόροι.

Μη αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογίας.

Η οντότητα δεν αναγνωρίζει αναβαλλόμενο φόρο εισοδήματος στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις τους.

Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογίας.

Η οντότητα αναγνωρίζει αναβαλλόμενο φόρο σε όλες τις αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις. Αντίθετα, οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις αναγνωρίσθηκαν στο βαθμό που είναι σφόδρα πιθανό και τεκμηριωμένο ότι θα υπάρχουν φορολογητέα κέρδη έναντι των οποίων οι εκπιπτόμενες προσωρινές διαφορές μπορούν να χρησιμοποιηθούν. Χρεωστικά και πιστωτικά υπόλοιπα των αναβαλλόμενων φόρων υπόκεινται σε συμψηφισμό και τα αντίστοιχα καθαρά ποσά παρουσιάζονται στον ισολογισμό και στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

Αρχική αναγνώριση και επιμέτρηση. Ο αναβαλλόμενος φόρος, είτε περιουσιακό στοιχείο είτε υποχρέωση, αναγνωρίζεται αρχικά και επιμετράτε μεταγενέστερα στο ποσό που προκύπτει από την εφαρμογή του ισχύοντος φορολογικού συντελεστή σε κάθε προσωρινή διαφορά.

Διαφορές αναβαλλόμενης φορολογίας. Οι μεταβολές στο ποσό της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης ή υποχρέωσης του ισολογισμού που προκύπτουν από περίοδο σε περίοδο αναγνωρίζονται σε μείωση ή αύξηση αναλόγως του φόρου εισοδήματος της κατάστασης αποτελεσμάτων. Κατ' εξαίρεση, οι διαφορές που προκύπτουν από περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις των οποίων οι μεταβολές αναγνωρίζονται στην καθαρή θέση, αναγνωρίζονται ομοίως κατ' ευθείαν στην καθαρή θέση, σε μείωση ή αύξηση αναλόγως του σχετικού κονδυλίου.

γ.) Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις

§.3. Πάγιο ενεργητικό

Άρθρο 29, παρ. 8 , Ν. 4308/2014: Πίνακα που παρουσιάζει για κάθε κονδύλι των ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων:

α) Το κόστος κτήσης ή το κόστος παραγωγής ή την εύλογη αξία (του άρθρου 24) σε περίπτωση που έχει εφαρμοστεί επιμέτρηση στην εύλογη αξία, στην αρχή και στο τέλος της περιόδου για κάθε κονδύλι.

β) Τις προσθήκες, τις μειώσεις και τις μεταφορές μεταξύ των κονδυλίων των παγίων κατά τη διάρκεια της περιόδου.

γ) Τις αποσβέσεις και απομειώσεις αξίας που αφορούν την περίοδο.

δ) Τις σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις στην αρχή και στο τέλος της περιόδου.

ε) Τις λοιπές μεταβολές των σωρευμένων αποσβέσεων και απομειώσεων κατά τη διάρκεια της περιόδου.

στ) Το ποσό με το οποίο προσαυξήθηκε η αξία κτήσης πάγιων περιουσιακών στοιχείων λόγω κεφαλαιοποίησης τόκων στην περίοδο, σύμφωνα με την παράγραφο 2δ του άρθρου 18.

ζ) Λοιπές μεταβολές.

Αξία Κτήσεως	Ακίνητα	Μηχανήματα	Λοιπός εξοπλισμός	Λοιπά Ενσώματα	Σύνολο
Υπόλοιπο 1-1-2014	4.669.733,02	155.381,09	1.228.308,53		6.053.422,64
Προσθήκες περιόδου	15.955,00	203,25	50.981,98		67.140,23
Μειώσεις περιόδου					0,00
Υπόλοιπο 31-12-2014	4.685.688,02	155.584,34	1.279.290,51	0,00	6.120.562,87
Υπόλοιπο 1-1-2015	4.685.688,02	155.584,34	1.279.290,51	0,00	6.120.562,87
Προσθήκες περιόδου	9.979,59	5.513,27	80.488,35		95.981,21
Υπόλοιπο 31-12-2015	4.695.667,61	161.097,61	1.359.778,86	0,00	6.216.544,08
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις					
Υπόλοιπο 1-1-2014	3.410.149,27	137.838,31	1.058.297,85		4.606.285,43
Αποσβέσεις περιόδου	46.042,74	3.971,74	57.764,38		107.778,86
Μειώσεις Αποσβ. περιόδου					0,00
Υπόλοιπο 31-12-2014	3.456.192,01	141.810,05	1.116.062,23	0,00	4.714.064,29
Υπόλοιπο 1-1-2015	3.456.192,01	141.810,05	1.116.062,23	0,00	4.714.064,29
Αποσβέσεις περιόδου	50.194,81	9.342,70	116.392,30		175.929,81
Υπόλοιπο 31-12-2015	3.506.386,82	151.152,75	1.232.454,53	0,00	4.889.994,10
Καθ Λογ αξία 31-12-14	1.229.496,01	13.774,29	163.228,28	0,00	1.406.498,58
Καθ Λογ. αξία 31-12-15	1.189.280,79	9.944,86	127.324,33	0,00	1.326.549,98

§. 4. Μετοχικό κεφάλαιο

α) Το κεφάλαιο που έχει εγκριθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
β) Ο αριθμός και η ονομαστική αξία των τίτλων καθαρής θέσης ή, όταν δεν υπάρχει ονομαστική, η λογιστική αξία κάθε κατηγορίας τίτλων.	84.200 μετοχών των 30 ευρώ έκαστη
γ) Ο αριθμός και η ονομαστική αξία ή, όταν δεν υπάρχει ονομαστική αξία, η λογιστική αξία των τίτλων που αντιπροσωπεύουν το κεφάλαιο και εκδόθηκαν μέσα στην περίοδο, εντός των ορίων του εγκεκριμένου κεφαλαίου.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση
δ) Η ύπαρξη πιστοποιητικών συμμετοχής, μετατρέψιμων τίτλων, δικαιωμάτων αγοράς τίτλων, δικαιωμάτων προαίρεσης ή παρόμοιων τίτλων ή δικαιωμάτων, με μνεία του αριθμού τους, της αξίας τους και των δικαιωμάτων που παρέχουν.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση
ε) Ανάλυση κάθε αποθεματικού με σύντομη περιγραφή του σκοπού του και της κίνησης που παρουσίασε στην περίοδο, εφόσον η εν λόγω κίνηση δεν παρέχεται αναλυτικά στον Πίνακα Μεταβολών Καθαρής Θέσης.	Δεν υπήρχαν μεταβολές στην χρήση

στ) Ο αριθμός και η ονομαστική αξία των κατεχόμενων ιδίων τίτλων καθαρής θέσης ή, όταν δεν υπάρχει ονομαστική, η λογιστική αξία κάθε κατηγορίας τίτλων.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

§.5. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

Άρθρο 29, παρ. 16 , Ν. 4308/2014: Το συνολικό ποσό των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό, με ένδειξη της φύσης και της μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί. Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες, γνωστοποιείται ξεχωριστά.

Ενδεχόμενες φορολογικές επιβαρύνσεις:

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2010 και 2015 και συνεπώς οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις αυτές δεν έχουν καταστεί οριστικές

Άρθρο 29, παρ. 14 , Ν. 4308/2014: Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.	Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις απαιτητές μετά από πέντε (5) έτη
Άρθρο 29, παρ. 13 , Ν. 4308/2014: Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα, με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης.	Εξασφάλιση Δανείων EUROBANK με προσημείωση τις εγκαταστάσεις της κατασκήνωσης μέχρι ποσού **1.173.881,15** Εξασφάλιση Δανείων ALPHA BANK με προσημείωση τις εγκαταστάσεις της κατασκήνωσης μέχρι ποσού **821.716,70** και προσημείωση ακινήτου στο Νέο ψυχικό μέχρι ποσού **240.000,00**

§.6. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

Άρθρο 29, παρ. 30 , Ν. 4308/2014: Τα ποσά που δόθηκαν στην περίοδο για αμοιβές σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων στα πλαίσια των καθηκόντων τους, καθώς και τις δεσμεύσεις που προέκυψαν ή αναλήφθηκαν για παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία σε αποχωρήσαντα μέλη των εν λόγω συμβουλίων, συνολικά κατά κατηγορία συμβουλίου.	Δεν έχουν δοθεί τέτοιες είδους αμοιβές κατά την ελεγχόμενη χρήση.
Άρθρο 29, παρ. 25 , Ν. 4308/2014: Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υφίστανται τέτοια ποσά.

§.7. Αποτελέσματα χρήσεως

Άρθρο 29, παρ. 24 , Ν. 4308/2014: Το καθαρό ύψος του κύκλου εργασιών με ανάλυση κατά κατηγορίες δραστηριότητας και κατά γεωγραφικές αγορές, εφόσον οι κατηγορίες και οι αγορές αυτές διαφέρουν ουσιωδώς μεταξύ τους από άποψη οργάνωσης των πωλήσεων και παροχής των υπηρεσιών. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 25, παρ. 6 και 7 , δηλαδή το καθαρό ύψος του κύκλου εργασιών περιλαμβάνει τα ποσά των εσόδων που πραγματοποιούνται από την πώληση προϊόντων ή την παροχή υπηρεσιών, μέσα στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας της εταιρείας από τα οποία έχουν αφαιρεθεί οι εκπτώσεις πωλήσεων και οι υπέρ του Δημοσίου και τρίτων εισπραττόμενοι φόροι)

Άρθρο 29, παρ. 23 , Ν. 4308/2014: Για τους απασχολούμενους στην οντότητα κατά τη διάρκεια περιόδου παρέχονται οι εξής πληροφορίες:

α) Ο μέσος όρος των απασχολούμενων.

1) Μέσος όρος προσωπικού: 24

β) Ανάλυση του μέσου όρου των απασχολούμενων ανά κατηγορία.

2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

	2015	2014
Διοικητικό (μόνιμο υπαλληλικό) προσωπικό, άτομα		
Εργατοτεχνικό προσωπικό, άτομα	4	4
Σύνολο: άτομα	**31**	**30**

γ) Αν δεν αναφέρονται χωριστά στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων οι δαπάνες για παροχές σε εργαζόμενους της περιόδου, γνωστοποιούνται αναλυτικά τα συνολικά ποσά των εξής κατηγοριών αυτών των δαπανών:

3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (στην περίπτωση που δεν αναφέρονται χωριστά στην κατάσταση αποτελεσμάτων παρατίθενται οι εξής πληροφορίες:

	2015	2014
Μισθοί ευρώ	73.538,46	76.197,13
Ημερομίσθια ευρώ	321.379,62	316.204,38
Κοινωνικές επιβαρύνσεις ευρώ	102.508,47	104.294,23
Παρεπόμενες παροχές & έξοδα πρσωπικού	100,00	0,00
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία ε	7.358,63	1.233,78
	504.885,18	**497.929,52**

Άρθρο 29, παρ. 17 , Ν. 4308/2014: Το ποσό και τη φύση των επιμέρους στοιχείων των εσόδων ή των εξόδων που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας. Ιδιαίτερα, στην περίπτωση που από τον παρόντα νόμο προβλέπεται συμψηφισμός εσόδων και εξόδων γνωστοποιούνται τα σχετικά κονδύλια και οι αξίες αυτών προ του συμψηφισμού.

α) Έσοδα ή έξοδα που είναι ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας δεν υπάρχουν.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	ΣΥΝΟΛΑ 31.12.2015	ΣΥΝΟΛΑ 31.12.2014
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	504.885,18	497.929,52
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	56.086,67	54.025,58
Παροχές τρίτων	148.704,66	195.749,26
Φόροι και τέλη	35.351,36	48.413,85
Διάφορα έξοδα	142.440,53	144.285,97
Τόκοι και συναφή έξοδα	56.085,77	65.058,19
Αποσβέσεις παγίων	165.324,33	92.885,16
Άμεσο κόστος	225.396,52	200.700,97
Κόστος αναλώσεων	61.679,45	53.823,77
Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	35.589,67	0,00
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	294,34	1.840,93
Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	1.450,02	10.928,45
Σύνολα εξόδων (α)	**1.433.288,50**	**1.365.641,65**
Πωλήσεις Εμπορευμάτων	92.533,61	457.022,83
Πωλήσεις Υπηρεσιών	1.694.440,97	1.141.620,43
Επιχορηγήσεις διάφορα έξοδα	52.828,57	0,00
Έσοδα κεφαλαίων	196,68	2.388,17
Σύνολα εσόδων (β)	**1.839.999,83**	**1.601.031,43**
Σύνολα αποτ/των πρό φόρων (β) - (α)	**406.711,33**	**235.389,78**
Φόρος εισοδήματος	**-123.505,59**	**-68.997,34**
Αποτέλεσμα Χρήσης	**283.205,74**	**166.392,44**

β) Συμψηφισμοί εσόδων και εξόδων προβλεπόμενοι από το Ν. 4308/2014 δεν υπάρχουν.

Άρθρο 29, παρ. 18 , Ν. 4308/2014: Το ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 20.	Δεν υπάρχει ποσό τόκων της περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 20 του Ν. 4308/2014.

§. 8. Διακανονισμοί της εταιρείας που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

§.9. Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη

Άρθρο 29, παρ. 31 , Ν. 4308/2014: Οι συναλλαγές που πραγματοποιεί η οντότητα με τα συνδεδεμένα μέρη, περιλαμβανομένου και του ποσού αυτών των συναλλαγών, τη φύση της σχέσης του συνδεδεμένου μέρους, καθώς και άλλα πληροφοριακά στοιχεία για τις συναλλαγές, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της χρηματοοικονομικής θέσης της οντότητας. Ανάλογες πληροφορίες παρέχονται και για τα υπόλοιπα των σχετικών απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι πληροφορίες για τις επιμέρους συναλλαγές και τα υπόλοιπα μπορούν να συναθροίζονται ανάλογα με τη φύση τους, εκτός εάν απαιτούνται χωριστά πληροφοριακά στοιχεία για την κατανόηση των επιπτώσεων των συναλλαγών του συνδεδεμένου μέρους στη χρηματοοικονομική θέση της οντότητας.

Δεν υπάρχουν συνδεόμενα μέρη.

§.10. Λοιπές πληροφορίες

Άρθρο 29, παρ. 19 , Ν. 4308/2014: Η προτεινόμενη ή, κατά περίπτωση, οριστική διάθεση των κερδών.	Η διανομή των κερδών προτείνεται:	
	Τακτικό Αποθεματικό	20.335,58
	Μερίσματα	120.000,00
	Υπόλοιπο κερδών εις νέον	440.723,84
	Σύνολο	581.059,42
Άρθρο 29, παρ. 20 , Ν. 4308/2014: Το ποσό μερισμάτων που καταβλήθηκε στην περίοδο.	Η διοίκηση προτείνει να διανεμηθούν μερίσματα από τα κέρδη της παρούσας χρήσης το ποσό των ευρώ 120.000,00€	
Άρθρο 29, παρ. 21 , Ν. 4308/2014: Ο λογιστικός χειρισμός των ζημιών της περιόδου, όταν συντρέχει περίπτωση.	Δεν υπάρχουν ζημιές.	
Άρθρο 29, παρ. 22 , Ν. 4308/2014: Σε περίπτωση αναγνώρισης αναβαλλόμενων φόρων, το υπόλοιπο ισολογισμού στην αρχή και στο τέλος της περιόδου, καθώς και ανάλυση της κίνησής του κατά τη διάρκεια της περιόδου, με αναφορά των ποσών που επηρεάζουν τα αποτελέσματα της περιόδου και την καθαρή θέση.	Δεν αναγνωρίζεται αναβαλλόμενη φορολογία.	
Άρθρο 29, παρ. 4 , Ν. 4308/2014: Εάν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα, γνωστοποιείται η φύση αυτών των παραγόντων, καθώς και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους	Δεν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα,	

§.11 Σημαντικά γεγονότα που έχουν επέλθει μετά την ημερομηνία σύνταξης των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα που προκύπτουν μετά το τέλος της περιόδου και τα οποία δεν αντικατοπτρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων ή στον ισολογισμό της κλειόμενης περιόδου και τις χρηματοοικονομικές επιπτώσεις τους και για τα οποία η μη αποκάλυψή τους θα επηρέαζε τη δυνατότητα εκείνων που χρησιμοποιούν τις οικονομικές καταστάσεις για να κάνουν σωστές εκτιμήσεις και να πάρουν σωστές αποφάσεις.

ΑΡΑ ΓΚΛΙΑΤΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟ (ΑΤΤΙΚΗΣ), 6 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΜΒΟΥΛΟΣ	**Η ΟΙΚ/ΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΗ & ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**	**Η ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**
ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΑΘΗΤΑΚΗΣ	**ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ**	**ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ**
Α.Δ. Α.Τ. Η 879706	**Α.Δ.Α.Τ. Λ365348**	**Α.Δ.Α.Τ. Λ365348**

Μ.ΑΘΗΤΑΚΗΣ-Μ.ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΩΝ.ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΙΔΙΚΩΝ & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΩΝ - ΚΕΝΤΡΟ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΑΘΛΗΤΩΝ

διακριτικό τίτλο «SPORTS VILLAGE Athitaki»

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

22η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΑΡ.Μ.ΑΕ.29158/04/Β/93/41/96 ΓΕΜΗ:001286001000

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Υπηρεσία :	Περιφέρειας Αττικής, Π.Ε.ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
Ημ/νία έγκρισης από το Διοικητικό των Οικονομικών Καταστάσεων:	

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Εμμανουήλ Αθητάκης του Κων/νου	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Μαγδαληνή Αλεξοπούλου του Κων/νου	Μέλος
Αλεξάνδρα Γεωργιάδου του Ηλία	Μέλος

Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Υπόδειγμα Β.1.1 Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν/4308/2015

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ποσά σε ευρώ (€)	Σημείωση	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	§.3.	1.189.280,79	1.229.496,01
Μηχανολογικός εξοπλισμός	§.3.	9.944,86	13.774,29
Λοιπός εξοπλισμός	§.3.	127.324,33	163.228,28
Σύνολο		1.326.549,98	1.406.498,58
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Λοιπά	§.2.6	2.505,00	2.505,00
Σύνολο		2.505,00	2.505,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		1.329.054,98	1.409.003,58
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		1.302,84	2.073,84
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	§.2.5	685.742,09	594.306,31
Λοιπές απαιτήσεις	§.2.5	1.419.694,32	1.454.610,63
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	§.2.5	561.046,98	471.245,84
Σύνολο		2.666.483,39	2.520.162,78
Σύνολο κυκλοφορούντων		2.667.786,23	2.522.236,62
Σύνολο ενεργητικού		3.996.841,21	3.931.240,20

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ποσά σε ευρώ (€)	Σημ.	2015	2014
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	§.4	2.526.000,00	2.526.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	§.4	74.228,00	51.227,97
Αποτελέσματα εις νέο	§.4	591.437,46	440.853,71
Σύνολο		665.665,46	492.081,68
Σύνολο καθαρής θέσης		3.191.665,46	3.018.081,68
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	§.2.7	121.501,61	131.078,94
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	§.2.7	137.604,58	134.575,97
Τραπεζικά δάνεια		456.086,86	467.540,78
Φόρος εισοδήματος	§.2.7	60.005,64	68.997,34
Λοιποί φόροι και τέλη	§.2.7	4.079,40	1.701,56
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	§.2.7	18.712,93	16.635,53
Λοιπές υποχρεώσεις	§.2.7	4.273,19	69.259,48
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	§.2.7	2.911,54	23.368,92
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		683.674,14	782.079,58
Σύνολο Μακρ & Βραχ υποχρεώσεων		805.175,75	913.158,52
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		3.996.841,21	3.931.240,20

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
Υπόδειγμα Β.1.1 Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν/4308/2015

Ποσά σε ευρώ (€)	Σημ.	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	§.7	1.786.974,58	1.598.643,26
Κόστος πωλήσεων	§.7	-978.383,93	-934.535,24
Μικτό αποτέλεσμα		808.590,65	664.108,02
Λοιπά συνήθη έσοδα		52.828,57	0,00
		861.419,22	664.108,02
Έξοδα διοίκησης	§.7	-293.327,55	-290.913,95
Έξοδα διάθεσης	§.7	-68.157,22	-62.364,89
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-37.334,03	-12.769,38
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		462.600,42	298.059,80
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		196,68	2.388,17
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	§.7	-56.085,77	-65.058,19
Αποτέλεσμα προ φόρων		406.711,33	235.389,78
Φόροι εισοδήματος		-123.505,59	-68.997,34
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		283.205,74	166.392,44

ΑΡΑ ΓΚΛΙΑΤΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟ (ΑΤΤΙΚΗΣ), 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Η ΟΙΚ/ΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΗ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	& ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΑΘΗΤΑΚΗΣ	ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Δ. Α.Τ. Η 879706	ΑΔ. Α.Τ. Η 898819

Η ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ

Α.Δ.Α.Τ. Λ365348