ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ-ΙΘΑΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Λ. Βεργωτή 131
Τ.Κ.: 28100
Πληροφορίες: Ζαχαράτος Αλέξανδρος
Τηλέφωνο: 2671026190
Fax: 2671026190
E-mail: alzahara86@gmail.com

Αργοστόλι,20/09/2019
Αριθ. Πρωτ.:113661

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

Ανακοινώνεται ότι την **20/09/2019** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης: **1864789** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες), η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών , ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία (ατομικά και ενοποιημένα) για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «**ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ Α.Ε**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **16224334000** (πρώην Αρ. ΜΑΕ 56150/93/Β04/02).

Με Εντολή Προέδρου
Ο Διοικητικός Προϊστάμενος

Νεκτάριος Βαβάσης

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

Κοινοποίηση:

1. ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
2. ΠΕ Κεφαλληνίας
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών

ΠΡΑΚΤΙΚΟ No 24

Συνεδρίαση της 20ης Ιουνίου 2015 του Διοικητικού Συμβουλίου της στον οικισμό Γερμενάτα του Δημοτικού Διαμερίσματος Αντυπάτων του Δήμου Κεφαλληνίας εδρευούσης Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία **«ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ » και με τον δ.τ. «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ Α.Ε.» (KALOKERI S.A).**

Σήμερα 20 Ιουνίου 2015 ημέρα Σάββατο και ώρα 10.00πμ στον οικισμό Γερμενάτα του Δημοτικού Διαμερίσματος Αντυπάτων του Δήμου Ερύσου και στα γραφεία της εταιρείας συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, οι σύμβουλοι:

1. Ματσούκης Αναστάσιος του Αλεξάνδρου και της Αννας, Πρόεδρος του Δ.Σ
2. Τσελέντης Γεράσιμος του Αναστασίου και της Ελένης, Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
3. Αλέξανδρος Ματσούκης του Αναστασίου και της Αλεξάνδρας, Μέλος του Δ.Σ.
4. Αναστάσιος Τσελέντης του Γερασίμου και της Μαργαρίτας –Λουίζας, Μέλος του Δ.Σ
5. Μιχαλάτος Θεόφιλος του Γερασίμου και της Μαριέτας, Μέλος του Δ.Σ.

για συζήτηση και λήψη απόφασης σε θέματα ημερήσιας διάταξης.

Θέματα προς συζήτηση είναι:

1. Η ανακοίνωση και έγκριση του Ισολογισμού της εταιρείας της 10ης εταιρικής χρήσης 01/01/2014-31/12/2014 καθώς και των αποτελεσμάτων χρήσεως.
2. Τον καθορισμό των θεμάτων που θα απασχολήσουν την Τακτική Γενική Συνέλευση καθώς και τον καθορισμό της ημερομηνίας που θα συγκληθεί η 10η Τακτική Γενική Συνέλευση.
3. Κατάρτιση της εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την παρουσίαση του ισολογισμού προς έγκριση στην 10η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Παρουσία όλων των μελών του Διοικητικού συμβουλίου ο Πρόεδρος εισάγει προς συζήτηση το πρώτο θέμα. Ο πρόεδρος αναλύει τον Ισολογισμό που θα ανακοινωθεί στην Γενική Συνέλευση και αναφέρεται επί των δαπανών.

Μετά από διαλογική συζήτηση και αφού δόθηκαν αρκετές διευκρινίσεις ο ισολογισμός εγκρίνεται ομόφωνα ως έχει δηλαδή όπως εγγράφεται ακολούθως.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		**Αξία Κτήσεως**	**Αποσβέσεις**	**Αναπόσβ. Αξία**
Β.	**ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ**			
1.	Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	2.020,56	2.020,56	0,00
4.	Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	33.845,85	17.706,77	16.139,08
		35.866,41	19.727,33	16.139,08
Γ.	**ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**			
I.	**Ασώματες ακινητοποιήσεις**			
5.	Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις			
II.	**Ενσώματες Ακινητοποιήσεις**			
1.	Γήπεδα- Οκόπεδα	118.185,48		118.185,48
3.	Κτίρια και τεχνικά έργα	911.548,55	464.591,63	446.956,92
4.	Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	170,00	169,99	0,01
5.	Μεταφορικά μέσα	0,00	0,00	0,00
6.	Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	81.894,74	81.511,65	383,09
Σύνολο ακινητοποίησεων (ΓΙΙ)		1.111.798,77	546.273,27	565.525,50
III.	**Συμ/χές & Άλλες΄Μακρ/σμες Απαιτήσεις**			
	Εγγυήσεις	3.230,68		3.230,68
Σύνολο πάγιου ενεργητικου (ΓΙ + ΓΙΙ+ ΓΙΙΙ)		1.115.029,45	546.273,27	568.756,18
Δ.	**ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**			
II.	**Απαιτήσεις**			
11.	Χρεώστες διάφοροι			11.410,18

				11.410,18
IV.	**Διαθέσιμα**			
1.	Ταμείο			12.413,90
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			31.440,42
				43.854,32
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ+ ΔΙV)				55.264,50
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)				**640.159,76**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		κλειομένης χρήσεως 2014
Α.	**ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**	
Ι.	**Μετοχικό Κεφάλαιο**	
1.	Καταβλημένο	754.260,00
ΙΙΙ.	**Διαφορές Αναπρ/γής- Επιχ/σιε Επενδύσεων**	
1.	Διαφορές Αναπροσαρμογής	0,00
V.	**Αποτελέσματα εις νέον**	
	Υπόλοιπο ζημιών εις νέον	-121.962,62
VI.	**Ποσά Προοριζόμενα Για ΑΕΚ**	
	Καταθέσεις Μετόχων	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV)		632.297,38
Γ.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	
Ι.	**Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις**	
	Λοιπές Μακρ/σμες Υποχρεώσεις	0,00
ΙΙ.	**Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις**	
1.	Προμηθευτές	444,28
5.	Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	7.269,10
11.	Πιστωτές διάφοροι	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)		7.713,38
1.	Έξοδα δουλευμένα	149,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**640.159,76**

Ι.	**Αποτελέσματα Εκμεταλεύσεως**		
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		83.172,28
	Μείον : Κόστος πωλήσεων		66.967,48
	Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως		16.204,80
ΠΛΕΟΝ :	1. Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		0,00
Σύνολο :			16.204,80
ΜΕΙΟΝ :			
	1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	9.001,93	
	2. Έξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως	18.003,86	27.005,79
	Μερικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως		-10.800,99
ΠΛΕΟΝ :			
	4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	16,90	

Μείον :				
3. Χρεωστικοί τόκοι & Συναφή έξοδα			111,00	94,10
Ολικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως				-10.895,09
Πλέον :				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		1,05		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		0,00	1,05	
Μείον :				
1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα		0,77	0,77	-0,28
Οργανικά & Εκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)				-10.894,81
ΜΕΙΟΝ :				
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			42.320,90	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			42.320,90	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (κέρδη-Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ, προ φόρων				-10.894,81
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	-10.894,81			
(-) Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-111.067,81			
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00			
Σύνολο	-121.962,62			
Μείον :				
2. Λοιποί μη ενσ/νοι στο Λ.Κ Φόροι	0,00			
ζημίες εις νέον	-121.962,62			

Κατόπιν τούτου ο Πρόεδρος εισάγει προς συζήτηση το δεύτερο θέμα που είναι ο προσδιορισμός του χρόνου που θα συγκληθεί η 10η Τακτική Γενική Συνέλευση καθώς και ο καταρτισμός της ημερήσιας διατάξεως με τα θέματα που θα απασχολήσουν την 10η Τακτική Γενική Συνέλευση.
Κατόπιν διαλογικής συζήτησης το ΔΣ αποφασίζει ομόφωνα όπως η ΤΓΣ συγκληθεί την 20η Αυγούστου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 18.00 στα γραφεία της εταιρείας στο Αργοστόλι με θέματα:

1. Υποβολή και έγκριση της εκθέσεως του ΔΣ και της εκθέσεως των ελεγκτών επί των Πεπραγμένων Χρήσεως 1/1/2014-31/12/2014.
2. Υποβολή και έγκριση Ισολογισμού Χρήσεως 1/1/2014-31/12/2014 και του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων, του λογαριασμού Κερδών –Ζημιών και της προτεινόμενης Διάθεσης των κερδών.
3. Απαλλαγή των μελών του ΔΣ της εταιρείας και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για τη χρήση 2014.
4. Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών ελεγκτών για τη χρήση 2015 και καθορισμός της αμοιβής τους.
5. Διάφορες ανακοινώσεις.

Πέντε ημέρες πριν της τακτικής ΓΣ πρέπει οι κκ Μετοχοι να καταθέσουν τις μετοχές τους λαμβάνοντας σχετική απόδειξη.
Η παρούσα αποτελεί και πρόσκληση για τη 10η Τακτική Γενική Συνέλευση.
Ο πρόεδρος εισάγει το τρίτο θέμα προς συζήτηση που είναι η παρουσίαση της εκθέσεως του ΔΣ επί του Ισολογισμού στην ΓΣ που έχει ως ακολούθως:

ΠΡΟΣ ΤΗΝ 10η ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 20η ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2015 για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014.

Κύριοι Μέτοχοι,
Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας σας παρουσιάζουμε την δραστηριότητα της εταιρείας μας κατά την 10η εταιρική χρήση του 2014.

Η εταιρεία μας λειτούργησε και κατάφερε με επιτυχία να λειτουργήσουν όλα τα τμήματα της μονάδας (δωμάτια-μπαρ) με σταθερό και ικανοποιητικό κύκλο εργασιών για τις υποδομές και δυνατότητες της, όπου ανέρχεται σε 83.172,28 ευρώ έναντι των 81.550,04 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Το κόστος πωλήσεων ανήλθε σε 66.967,48 ευρώ. Οι υποχρεωτικά γενόμενες σύμφωνα με ΠΔ100/98 αποσβέσεις ανέρχονται σε 42.320,90 ευρώ.
Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας, λειτουργίας διάθεσης και τα χρηματοοικονομικά διαμορφώνουν τα ολικά αποτελέσματα σε ζημίες που ανέρχονται σε 10.895,09 έναντι των 11.246,67 ευρώ της προηγούμενης , όπου με τα έκτακτα & ανόργανα αποτελέσματα τα καθαρά αποτελέσματα είναι ζημίες 10894,81 έναντι των 11.600,20 ευρώ της προηγούμενης χρήσης .
Δανειακές υποχρεώσεις προς Τράπεζες δεν υπάρχουν.
Τα Ιδια Κεφάλαια της εταιρείας ανέρχονται σε 632.297,38 ευρώ έναντι 643.192,19 ευρώ της προηγούμενης.
Για το 2015 είναι γεγονός ότι η παγκόσμια οικονομική κρίση έχει επηρεάσει όλους τους τομείς της αγοράς, αναπόφευκτα και τον τουριστικό.
Ετσι όσο και αν δεν μπορούμε ακόμα να προβούμε σε ασφαλείς προβλέψεις για το πώς θα κινηθεί η αγορά βραχυπρόθεσμα σίγουρα δεν είναι παράλογο να περιμένουμε μια εύλογη μείωση όσον αφορά τον εισερχόμενο τουρισμό μας.
Ωστόσο η διοίκηση της εταιρείας για το 2015 έχει κάνει και κάνει προσπάθειες στον τομέα της διαφήμισης τόσο στο εσωτερικό όσο και στο εξωτερικό είτε μέσω τουριστικών γραφείων είτε με την προβολή τουριστικών πακέτων μέσω Internet. Αυτό για την μεγαλύτερη αλλά και ποιοτικά καλύτερη προσέλευση των πελατών.
Ετσι ελπίζουμε ότι για άλλη μία χρονιά η εταιρεία μας θα παρουσιάσει κύκλο εργασιών ικανοποιητικό σε σχέση με την προηγούμενη χρονιά όχι μόνο για την κάλυψη των λειτουργικών της εξόδων καθώς και των υποχρεώσεών της αλλά και την μελλοντική αύξηση των επενδύσεών της γιατί πιστεύουμε ότι ο εμπλουτισμός του προσφερόμενου προιόντος αποτελεί «σωσίβιο» για τις μονάδες που επιθυμούν να διατηρούν σταθερά επίπεδα κερδοφορίας, καλύπτοντας τις απαιτήσεις του πελάτη.
Αλλο σημαντικό γεγονός στο ίδιο χρονικό διάστημα δεν συνέβη που να μπορεί να επηρεάσει αισθητά την πορεία των εργασιών της επιχείρησης.

Φισκάρδο 20/06/2015
Για το Διοικητικό Συμβούλιο
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση λύεται η συνεδρίαση και υπογράφεται ως έπεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ **Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΜΑΤΣΟΥΚΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΤΣΕΛΕΝΤΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΜΑΤΣΟΥΚΗΣ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΤΣΕΛΕΝΤΗΣ

ΘΕΟΦΙΛΟΣ ΜΙΧΑΛΑΤΟΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Της Ανωνύμου Εταιρείας **«ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» δ.τ. «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ Α.Ε.» ,** με έδρα ο οικισμός Γερμενάτα του Δημοτικού Διαμερίσματος Αντυπάτων του Δήμου Κεφαλληνίας και στα γραφεία της εταιρείας.
Προς τους κκ Μετόχους της εταιρείας με την επωνυμία «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» δ.τ. «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ Α.Ε.» , για την 10η εταιρική χρήση 2014.

Κύριοι μέτοχοι,

Οι υπογράφοντες α) Τρεμουντάνης Σπυρίδων του Γερασίμου και της Κασσιανής, πτυχιούχος ΑΒΣΠ, που γεννήθηκε το έτος 1954, κάτοικος Σάμης Κεφαλονιάς, κάτοχος του υπ' αριθμό ΑΔΤ ΑΑ 401371 /15.09.2005 του ΑΤ Σάμης με αριθμό μητρώου 1093015604 οικονομολογικού επαγγέλματος, και β) Ποδηματάς Κωνσταντίνος του Γερασίμου και της Αγγελικής, οικονομολόγος, που γεννήθηκε το έτος 1967, στο Αργοστόλι Κεφαλονιάς, κάτοικος Αργοστολίου, κάτοχος του υπ. αριθμό ΑΔΤ ΑΕ781664/2007 του ΑΤ Αργοστολίου, με αριθμό μητρώου 26251 αδείας ασκήσεως οικονομολογικού επαγγέλματος, πέραν της πενταετίας που οριστήκαμε από την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 30/6/2014 ελεγκτές της εταιρείας σας για τη χρήση 2014, παρακολουθήσαμε κατά το από 1/1/2014 έως 31/12/2014 χρονικό διάστημα τις εργασίες της εταιρείας και κάναμε τον έλεγχο των λογαριασμών και των εγγραφών που γίνανε στα λογιστικά βιβλία σημειώνοντας ειδικότερα τα εξής:

Ελέγξαμε τις οικονομικές καταστάσεις ήτοι τον Ισολογισμό της 31/12/2014, το λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως και διανομής κερδών, καθώς και το σχετικό προσάρτημα της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014 και διαπιστώσαμε πλήρη συμφωνία με τους επιμέρους γενικούς και ειδικούς λογαριασμούς των βιβλίων και των ισοζυγίων τέλους χρήσεως. Κατά την πορεία του ελέγχου τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και τα στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.
Στα βιβλία της εταιρείας έχει τηρηθεί κανονικά λογαριασμός κόστους παραγωγής, ενώ δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

Έγινε επαλήθευση της συμφωνίας του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχειρίσεως του ΔΣ προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις από τον κωδ. Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε, συμπληρώθηκε και αναμορφώθηκε με τον Ν3604/2007 . Ειδικότερα σημειώνουμε ότι η εταιρεία εφάρμοσε τις νέες διατάξεις του Ν.2190/1920, όπως τροποποιήθηκε, συμπληρώθηκε και αναμορφώθηκε με τον Ν3604/2007

Γενικά οι συνταχθείσες οικονομικές καταστάσεις κατά την 31/12/2014 βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση, μαζί με το προσάρτημα, απεικονίζουν την πραγματική περιουσιακή διάρθρωση και την χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31/12/2014, καθώς και τα αποτελέσματα χρήσεως κατά την λήξη της διαχειρίσεως

της υπολόγου χρήσεως.

Κατόπιν τούτου προτείνουμε την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2014.

Αργοστόλι 20-06-2015

ΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΤΡΕΜΟΥΝΤΑΝΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΠΟΔΗΜΑΤΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
(βάσει των διατάξεων του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ »
και με τον δ.τ. «ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ Α.Ε.» (KALOKERI S.A).

§ 1. <u>Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων -</u>
<u>Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας</u>

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε.

(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσεως".

Δεν έγινε.

(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(*δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.*

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.

Δεν έγινε

(στ) Άρθρο 42β § 5 Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2. <u>Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων</u>

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους

(1)Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση το Ν.2065/92 αξίας, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(3) Δεν υπάρχουν συμμετοχές και τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως.

(4) Συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε. επιχειρήσεις δεν υπάρχουν.
(5) Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων δεν υπάρχουν.

(β) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
- ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο απο-θεματικό εύλογης αξίας.
- για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβα-νομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
- πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρή-σεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.

(6) Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα τα οποία αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

(γ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν

στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.

(7) Δεν υπάρχουν παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία.
Δεν υπάρχουν πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική αξία να υπερβαίνει την εύλογη αξία.

(8) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα, αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους.
(9) Δεν υπάρχουν από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα.

(10) Δεν υπάρχουν υπολείμματα και υποπροϊόντα.
(11) Η μέση τιμή κτήσεως όλων των αποθεμάτων προσδιορίσθηκε με την τελευταία τιμή αγοράς η οποία ακολουθείται πάγια.

(β) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

(1) – Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και οι υποχρεώσεις σε Ξ.Ν., εκτός των υποχρεώσεων που χρησιμοποιήθηκαν για κτήσεις παγίων στοιχείων.

(2) – Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις σε Ξ.Ν., που χρησιμοποιήθηκαν για κτήσεις παγίων στοιχείων.

(3) – Δεν υπάρχουν λογαριασμοί τραπεζών σε Ξ.Ν.

(4) – Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα στο εξωτερικό.

(γ) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε.

(δ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή κινητών αξιών .

Δεν έγινε.

(ε) Άρθρο 43 § 7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.

Δεν είναι αξιόλογη η διαφορά.

(στ) Άρθρο 43 § 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενομένης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού "Διαφορές αναπροσαρμογής".

Δεν έγινε.

§ 3 <u>Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως</u>

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές πάγιων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).

Π Ι Ν Α Κ Α Σ Μ Ε Τ Α Β Ο Λ Ω Ν Π Α Γ Ι Ω Ν

ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ 31.12.13	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ 31.12.14
ΓΗΠΕΔΑ	**118.185,48**		**0,00**	**118.185,48**
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	**911.548,55**		**0,00**	**911.548,55**
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	**170,00**		**0,00**	**170,00**
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	**0,00**			**0,00**
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠ.	**79.225,50**	**2.669,24**	**0,00**	**81.894,74**
ΣΥΝΟΛΟ	**1.109.129,53**	**2.669,24**	**0,00**	**1.111.798,77**
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**35.866,41**		**0,00**	**35.866,41**
ΣΥΝΟΛΟ	**35.866,41**		**0,00**	**35.866,41**

ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΑΠΟΣΒ. ΕΩΣ 31.12.13	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΥΠΟΛ. ΑΠΟΣΒ. ΕΩΣ 31.12.14	ΑΝΑΠΟΣΒ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.14
ΓΗΠΕΔΑ	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**118.185,48**
ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	**428.216,10**	**36.375,53**		**464.591,63**	**446.956,92**
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	**169,99**			**169,99**	**0,01**
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	**0,00**			**0,00**	
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠ.	**78.794,96**	**2.716.69**		**81.511,65**	**383,09**
ΣΥΝΟΛΑ	**507.181,05**	**39.092,22**		**546.273,27**	**565.525,50**
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**16.498,65**	**3.228,68**		**19.727,33**	**16.139,08**
ΣΥΝΟΛΟ	**16.498,65**	**3.228,68**		**19.727,33**	**16.139,08**

(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.

Δεν έγιναν.

(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν σχηματίσθηκαν.

(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.

Δεν έγινε.

(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων (ή πιστώσεων), χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α' και β': Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων "Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως". "Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας" και "Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)".

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. <u>Συμμετοχές</u>

(α) Άρθρο 43α § 1-β': Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Δεν υπάρχουν.

(β)) Άρθρο 43α § 1-β': Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία, είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε': Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

§ 5. <u>Αποθέματα</u>

(α) Άρθρο 43α § 1-ια': Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 43α § 1-ι': Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ': Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

Το Μετοχικό Κεφάλαιο διαιρείται σε 25.142 μετοχές των 30,00 €, συνολικής αξίας 754.200,00 €.

(β) Άρθρο 43α § 1-γ': Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Δεν εκδόθηκαν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε' και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.

Δεν εκδόθηκαν τίτλοι.

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ': Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδάφ. δ': Ανάλυση του λογαριασμού "Λοιπές προβλέψεις" αν το ποσό του είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν.

Σύμφωνα με το ***άρθρο 42α § 1-ιζ',*** *παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως προσωπικού.*

Δεν έγινε.

(β) Άρθρο 43α § 1-ζ': Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιβ': Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Με τις φορολογικές δηλώσεις έως και την χρήση του 2010 έχουν περαιωθεί φορολογικά σύμφωνα με το άρθρο 14 Ν3296/2004.

(δ) Άρθρο 43α § 1-στ΄: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Δεν υπάρχουν.

(ε) Άρθρο 43α § 1-στ': Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.

Δεν υπάρχουν.

(στ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,
- ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρή-σεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.
- για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,
- πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.

  - Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα τα οποία αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία.

(ζ) Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:
- η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,
- πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:
- η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,
- οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»

  - Δεν υπάρχουν παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία.
  - Δεν υπάρχουν πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική αξία να υπερβαίνει την εύλογη αξία.

§ 8. <u>Μεταβατικοί λογαριασμοί</u>

- ***Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών "Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" και "Έξοδα χρήσεως δουλευμένα".***

149,00 ευρώ ΔΕΗ .

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- ***Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10***

Δεν υπάρχουν.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Δεν υπάρχουν.

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές)

Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφ. α') .

Εκμετάλλευση Ξενοδοχειακής Μονάδας

Εσωτερικού 83.172,28 €

(β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο "Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό" περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο "εργατοτεχνικό προσωπικό" οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

(1) Μέσος όρος προσωπικού άτομα : 3 άτομα

(2) <u>Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες</u>:

Εποχιακό (υπαλληλικό) προσωπικό:	3 Άτομα
Εποχιακό (εργατοτεχνικό) προσωπικό:	Άτομα

(3) <u>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</u>:

-<u>Διοικητικού, Εργατοτεχνικού προσωπικού</u>:

Μισθοί – Ημερομίσθια	
Εργοδοτικές εισφορές	
Σύνολο	**15.835,04**

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών "έκτακτα και ανόργανα έξοδα" και "έκτακτα και ανόργανα έσοδα"). Αν τα ποσά των λογαριασμών "έκτακτες ζημίες" και "έκτακτα κέρδη" είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43^{α} § 1-ιγ, παραθέτεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

(1) "<u>Έκτακτα και ανόργανα έξοδα</u>":

Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	0,77 €

(2) "<u>Έκτακτα κέρδη</u>":

Δεν υπάρχουν.

(3) "<u>Έκτακτα και ανόργανα έσοδα</u>":

1,05 ευρώ

(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών "Έσοδα προηγούμενων χρήσεων", "Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων" και "Έξοδα προηγούμενων χρήσεων".

"<u>Έξοδα προηγούμενων χρήσεων</u>":

§ 13. <u>Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.</u>

(δ) Άρθρο 43 α § 1-ιζ : Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

Δεν υπάρχουν.

Φισκάρδο 20/06/2015

Ο πρόεδρος ΔΣ **Ο λογιστής**

ΜΑΤΣΟΥΚΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ **ΜΙΧΑΛΑΤΟΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ**

ΚΑΛΟΚΑΙΡΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΞΕΝ/ΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤ.ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014- 10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 ΕΔΡΑ:ΦΙΣΚΑΡΔΟ ΚΕΦΑΛΟΝΙΑΣ - ΑΦΜ 999412492- Α.Μ.Α.Ε:56150/93/Β/04/02

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014 Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αξία	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013 Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	2.020,56	2.020,56	0,00	2.020,56	2.020,56	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	33.845,85	17.706,77	16.139,08	33.845,85	14.478,09	19.367,76
	35.866,41	19.727,33	16.139,08	35.866,41	16.498,65	19.367,76
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
5. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις						
ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα- Οκόπεδα	118.185,48		118.185,48	118.185,48		118.185,48
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	911.548,55	464.591,63	446.956,92	911.548,55	428.216,10	483.332,45
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	170,00	169,99	0,01	170,00	169,99	0,01
5. Μεταφορικά μέσα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	81.894,74	81.511,65	383,09	79.225,50	78.794,96	430,54
Σύνολο ακινητοποίησεων (ΓΙΙ)	1.111.798,77	546.273,27	565.525,50	1.109.129,53	507.181,05	601.948,48
ΙΙΙ. Συμ/χές & Άλλες΄Μακρ/σμες Απαιτήσεις						
Εγγυήσεις	3.230,68		3.230,68	3.230,68		3.230,68
Σύνολο πάγιου ενεργητικου (ΓΙ + ΓΙΙ+ ΓΙΙΙ)	1.115.029,45	546.273,27	568.756,18	1.112.360,21	507.181,05	605.179,16
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Απαιτήσεις						
11. Χρεώστες διάφοροι			11.410,18			11.447,27
			11.410,18			11.447,27
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			12.413,90			761,90
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			31.440,42			27.440,41
			43.854,32			28.202,31
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ+ ΔΙV)			55.264,50			39.649,58
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**640.159,76**			**664.196,50**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	**Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014**	**Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013**
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1. Καταβλημένο	754.260,00	754.260,00
ΙΙΙ. Διαφορές Αναπρ/γής- Επιχ/σιε Επενδύσεων		
1. Διαφορές Αναπροσαρμογής	0,00	0,00
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο ζημιών εις νέον	-121.962,62	-111.067,81
VI. Ποσά Προοριζόμενα Για ΑΕΚ		
Καταθέσεις Μετόχων	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV)	632.297,38	643.192,19
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Λοιπές Μακρ/σμες Υποχρεώσεις	0,00	0,00
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	444,28	0,00
5. Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	7.269,10	6.855,31
11. Πιστωτές διάφοροι	0,00	14.000,00
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	7.713,38	20.855,31
1. Έξοδα δουλευμένα	149,00	149,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**640.159,76**	**664.196,50**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2014)

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Ι. Αποτελέσματα Εκμεταλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	83.172,28	81.550,04
Μείον : Κόστος πωλήσεων	66.967,48	65.688,56
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως	16.204,80	15.861,48
ΠΛΕΟΝ : 1. Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	0,00	0,00
Σύνολο :	16.204,80	15.861,48
ΜΕΙΟΝ :		
1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	9.001,93	9.003,31
2. Έξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως	18.003,86	27.005,79	18.006,62	27.009,93
Μερικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως	-10.800,99	-11.148,45
ΠΛΕΟΝ :		
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	16,90	34,78
Μείον :		
3. Χρεωστικοί τόκοι & Συναφή έξοδα	111,00	94,10	133,00	98,22
Ολικά Αποτελέσματα (κέρδη) Εκμεταλλεύσεως	-10.895,09	-11.246,67
Πλέον :		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	1,05	0,00		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	1,05	0,00	0,00		
Μείον :		
1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	0,77	0,77	-0,28	353,53	353,53	353,53
Οργανικά & Εκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	-10.894,81	-11.600,20
ΜΕΙΟΝ :		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	42.320,90	44.234,62	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	42.320,90	0,00	44.234,62	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (κέρδη-Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ, προ φόρων	-10.894,81	-11.600,20

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2014)

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014	**Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013**
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	-10.894,81	-11.600,20
(-) Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-111.067,81	-99.467,61
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	-121.962,62	-111.067,81
Μείον :		
2. Λοιποί μη ενσ/νοι στο Λ.Κ Φόροι	0,00	0,00
ζημίες εις νέον	-121.962,62	-111.067,81

Φισκάρδο Κεφαλονιάς, 20 Ιουνίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ — **Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ**

ΜΑΤΣΟΥΚΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ — **ΑΔΤ Κ848988/1977**

ΤΣΕΛΕΝΤΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ — **ΑΔ ΑΝ082203/2000**

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΙΧΑΛΑΤΟΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ

Α.Δ.Τ. ΑΑ 400476/2004