ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Δ. Πέτσας
Τηλέφωνα: 210 3382211
Fax: 210 3617217
E-mail: gemi@acci.gr

Αθήνα, 13-06-2016
Αριθ. Πρωτ.: 133177/14

Προς:
Το Εθνικό Τυπογραφείο
ΑΤΕΛΩΣ

Συνημ.:
Ισολογισμός χρήσης της 31/10/2013

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ισολογισμού της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία **«ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **001229001000.**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την **03-11-2014** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **519685**, ο ισολογισμός χρήσης από 01/11/2012 έως 31/10/2013 της Ανώνυμης Εταιρείας με επωνυμία **«ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **001229001000**, που υποβλήθηκε την 23-09-2014, διαβιβάστηκε για έλεγχο και ελέγχθηκε από την Υπηρεσία ΑΕ της αρμόδιας Περιφερειακής Ενότητας **και παρακαλούμε να φροντίσετε για τη δημοσίευσή του.**

Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής / Π.Ε. Βορείου Τομέα Αθηνών (Α.Π.: 25679/21-10-2014).

Με εντολή Προέδρου
Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΜΗΤΡΩΩΝ & ΑΥΠΣ



ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Κοινοποίηση:
1. «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ»
Χειμάρας 9, 15125 Μαρούσι

2. Περιφέρεια Αττικής Π.Ε. Βορείου Τομέα Αθηνών,
Διεύθυνση Ανάπτυξης,
Τμήμα Α.Ε.,
Λ. Μεσογείων 372, 15341 Αγία Παρασκευή

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2013 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.11.2012 - 31.10.2013) - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6207/01ΑΤ/Β/86/08 (05)

Ποσά σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013 Ευρώ			Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012 Ευρώ		
		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανακόβιστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Ανακόβιστη Αξία
Β.	**Έξοδα Εγκαταστάσεως**						
1.	Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης Εγκαταστάσεως	614,07	614,07	0,00	614,07	614,07	0,00
2.	Συναλλ/κες διαφορές Δανείων κτησης παγίων στοιχείων	256.793,81	0,00	256.793,81	256.793,81	0,00	256.793,81
3.	Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	300.524,04	235.483,62	65.040,42	300.524,04	235.483,62	65.040,42
4.	Λοιπά Έξοδα εγκαταστάσεως	823.704,55	503.245,03	320.459,52	823.704,55	493.237,43	330.467,12
		1.381.636,47	739.342,72	642.293,75	1.381.636,47	729.335,12	652.301,35
Γ.	**Πάγιο Ενεργητικό**						
II	*Ενσώματες Ακινητοποιήσεις*						
3.	Κτίρια & τεχνικά έργα	1.689.332,68	283.310,93	1.406.021,75	1.642.995,82	96.629,25	1.546.366,57
4.	Μηχανήματα - τεχνικές εγκατ/σεις- λοιπος εξοπλισμός	1.050.366,84	244.775,85	805.590,99	1.046.634,84	174.469,86	872.164,98
5.	Μεταφορικά μέσα	55.940,54	13.179,35	42.761,19	55.940,54	7.117,92	48.822,62
6.	Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	2.074.903,18	972.871,36	1.102.031,82	1.978.821,29	837.266,90	1.141.554,39
7.	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	2.582.134,95	0,00	2.582.134,95	2.350.712,25	0,00	2.350.712,25
		7.452.678,19	1.514.137,49	5.938.540,70	7.075.104,74	1.115.483,93	5.959.620,81
III	*Συμμετοχές & μέλλες μακροπρόθεσμης Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις*						
7.	Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			25.700,00			25.700,00
	Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (Γ II + Γ III)			5.964.240,70			5.985.320,81
Δ	**Κυκλοφορούν Ενεργητικό**						
I	*Αποθέματα*						
4.	Πρώτες & βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & είδη συσκευασίας			36.804,24			25.178,94
				36.804,24			25.178,94
II	*Απαιτήσεις*						
1.	Πελάτες		1.500.605,82			1.477.871,49	
	Μείον: Προβλέψεις		621.051,11	879.554,71		408.240,19	1.069.631,30
3.	Επιταγές εισπρακτέες			6.854,00			27.736,40
11.	Χρεώστες διάφοροι			3.324.579,48			2.131.377,41
				4.210.988,19			3.228.740,11
IV	*Διαθέσιμα*						
1.	Ταμείο			8.899,46			9.143,88
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			153.962,45			103.134,02
				162.861,91			112.277,90
	Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙV)			4.410.654,34			3.366.196,95
Ε	**Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού**						
1.	Έξοδα επομένων χρήσεων			149.147,04			35.104,88
	Σύνολο			149.147,04			35.104,88
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**11.166.335,83**			**10.038.923,99**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013 Ευρώ	Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012 Ευρώ
Α	**Ίδια Κεφάλαια**		
I	*Μετοχικό Κεφάλαιο*		
1.	Καταβεβλημένο	6.901.623,15	6.901.623,15
IV	*Αποθεματικά Κεφαλαίων*		
5.	Αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	4.815.000,71	4.815.000,71
V	*Αποτελέσματα εις νέο*		
	Κέρδη χρήσεως εις νέον	55.519,11	220.279,32
	Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-4.810.286,07	-5.030.565,39
		-4.754.766,96	-4.810.286,07
VI	*Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου*		
1.	Καταθέσεις μετόχων	678.499,00	540.999,00
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (Α Ι+ΑΙV+AV+AVI)	7.640.355,90	7.447.336,79
Γ	**Υποχρεώσεις**		
II	*Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις*		
1.	Προμηθευτές	781.035,65	703.117,63
2.	Γραμμάτια πληρωτέα	0,00	0,00
2α.	Επιταγές πληρωτέες	966.677,07	690.085,72
3.	Τραπεζίες λογ/μος βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	259.564,56	129.782,28
4.	Προκαταβολές πελατών	57.807,48	221.134,05
5.	Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	322.490,49	73.632,79
6.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	718.878,56	519.696,59
11.	Πιστωτές διάφοροι	315.296,46	165.097,68
	Σύνολο ΓΙΙ	3.421.750,27	2.502.546,74
	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ ΙΙ)	3.421.750,27	2.502.546,74
Δ	**Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού**		
2.	Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	104.229,66	89.040,46
	Σύνολο	104.229,66	89.040,46
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**11.166.335,83**	**10.038.923,99**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2013 (1.11.2012 - 31.10.2013)

		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013 Ευρώ			Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012 Ευρώ		
I	*Αποτελέσματα εκμετάλλευσης*						
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			4.764.663,18			4.336.727,86
	Μείον: Κόστος Πωληθέντων			3.759.177,24			3.142.550,02
	Μικτά κέρδη εκμετάλλευσης			1.005.485,94			1.194.177,84
	Πλέον: Άλλα Έσοδα εκμεταλλεύσεως			80.020,80			31.859,22
	Σύνολο			1.085.506,74			1.226.037,06
	Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		866.768,80			657.536,70	
	3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης		42.961,18	709.729,98		27.071,53	684.608,23
	Μερικά κέρδη εκμετάλλευσης			375.776,76			541.428,83
	Πλέον: 4. Πιστωτικοι τοκοι & συναφη εσοδα		176,23			118,10	
	Μείον:		176,23			118,10	
	3. Χρεωστικοι τοκοι & συναφη εξοδα	11.599,81	11.599,81	-11.423,58	7.108,23	7.108,23	-6.990,13
	Ολικά κέρδη εκμετάλλευσης			364.353,18			534.438,70
II	*Πλέον : Έκτακτα αποτελέσματα*						
	1. Έκτακτα & ανόργανα εσοδα		471,65			1.176,33	
	3. Εσοδα προηγουμενων χρησεων		0,00			0,00	
	Μείον:		471,65			1.176,33	
	1. Έκτακτα & ανόργανα εξοδα	44.466,50			43.926,54		
	2. Έκτακτες ζημιες	783,62			0,00		
	3. Εξοδα προηγουμενων χρησεων	515,10			60.053,98		
	4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	212.810,92	258.576,14	-258.104,49	211.355,19	315.335,71	-314.159,38
	Οργανικά & Έκτακτα κέρδη			106.248,69			220.279,32
	Μείον:						
	Σύνολο αποσβέσεων παγιων στοιχειων		408.661,16			230.176,75	
	Μείον: Οι ενσωματωμένες στο λειτουργικό Κοστος		408.661,16	0,00		230.176,75	0,00
	Καθαρά Αποτελέσματα (κέρδη) Χρήσεως Πριν από Φόρους			**106.248,69**			**220.279,32**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013 Ευρώ	Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012 Ευρώ
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	106.248,69	220.279,32
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγουμενων χρήσεων	0,00	0,00
Υπόλοιπο ζημιων προηγουμενων χρησεων	-4.810.286,07	-5.030.565,39
Σύνολο	-4.704.037,38	-4.810.286,07
Μείον : Φόρος εισοδήματος	50.729,58	0,00
Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0,00	0,00
Ζημίες εις νέον	**-4.754.766,96**	**-4.810.286,07**

Μαρούσι, 21 Φεβρουαρίου 2014

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΛΕΛΑΚΗ	ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΕΛΑΚΗΣ	ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΕΤΤΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 151678	Α.Δ.Τ. ΑΚ 031014	Α.Δ.Τ. ΑΙ 011238

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Οκτωβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42ου έως και 43ου του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τον Ν. 2190/20 και το Ε.Γ.Λ.Σ. δεν έχουν διενεργηθεί αποσβέσεις επί των εξόδων εγκαταστάσεως συνολικής αξίας € 625.000,00 περίπου. Λόγω του λογιστικού αυτού χειρισμού η αξία των εξόδων εγκαταστάσεως, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων είναι ισόποσα αυξημένα.

2. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τον Ν. 2190/20 και το Ε.Γ.Λ.Σ. δεν έχουν διενεργηθεί αποσβέσεις επί των Ενσώματων ακινητοποιήσεων συνολικής αξίας € 1.735.000,00 περίπου. Λόγω του λογιστικού αυτού χειρισμού η αξία των Ενσώματων ακινητοποιήσεων, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων είναι ισόποσα αυξημένα.

3. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2013. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν κατέστη εφικτό να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων 1 και 2, και τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος 3, που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31 Οκτωβρίου 2013 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42ου έως και 43ου του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2014
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτης Ι. Καρράς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16071

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath