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.: 21044

**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 **29-03-2016** καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **662431**, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών της χρήσης από 01/11/2013 έως 31/10/2014 της Ανώνυμης Εταιρείας με επωνυμία **«ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **001229001000**.

**Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρειας Αττικής / Π.Ε. Βορείου Τομέα Αθηνών (Α.Π.: 23666/21-03-2016).**

**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

***Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».***

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ**
**ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6207/01ΑΤ/Β/86/08 (05)**

Στο **Μαρούσι** σήμερα την **5η Μαρτίου 2015**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **12.00**, συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμία **Α.Ε. Ξενοδοχειακού και Τουριστικού Προγραμματισμού** κατόπιν προσκλήσεως της Προέδρου της **κας Ελευθερίας Λελάκη** προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.
Της συνεδρίασης προήδρευσε η Πρόεδρος του Δ.Σ. **κα Ελευθερία Λελάκη** και τα Πρακτικά τήρησε ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. **κ. Ιωάννης Λελάκης**.
Σ' αυτήν παραβρέθηκαν τα παρακάτω μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

1. **Ελευθερία Λελάκη** **Πρόεδρος**
2. **Ιωάννης Λελάκης** **Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος**
3. **Θεόδωρος Σκουλάς** **Μέλος**

Αφού υπάρχει, σύμφωνα με το Καταστατικό και το Νόμο, απαρτία, η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της Συνεδρίασης και το Δ.Σ. αρχίζει τη συζήτηση επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

**ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ**

1. **Έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων (Ισολογισμού, Αποτελεσμάτων Χρήσεως και Προσαρτήματος) της εταιρικής χρήσης (01.11.13-31.10.2014).**
2. **Κατάρτιση και έγκριση της Έκθεσης του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.**
3. **Πρόσκληση των μετόχων σε Τακτική Γενική Συνέλευση.**

Σημειώνεται ότι προηγουμένως η Πρόεδρος του Δ.Σ. διένειμε στα παρόντα παραπάνω μέλη του Δ.Σ.
α) Αντίγραφα των Οικονομικών Καταστάσεων (Ισολογισμό, Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως και Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων Χρήσεως, καθώς και το σχετικό Προσάρτημα) της εταιρικής χρήσης που έληξε την **31η Οκτωβρίου 2014 (01.11.13-31.10.2014)** και
β) Σχέδιο εκθέσεως του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

**ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΥ ΘΕΜΑΤΟΣ**

Μετά από επεξηγήσεις και διευκρινίσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων, που έδωσε η Πρόεδρος του Δ.Σ. **κα Ελευθερία Λελάκη** στις ερωτήσεις των μελών, αποφασίστηκε η έγκριση αυτών, καθώς και της αναλύσεως του λογαριασμού «Αποτελεσμάτων Χρήσεως».

ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

Στη συνέχεια το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά την ανάγνωση των Οικονομικών Καταστάσεων και των αναλύσεων που περιλαμβάνονται στο Προσάρτημα και τη διαπίστωση ότι έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 43$^{α}$ του κωδικοποιημένου νόμου 2190/1920, αποφασίζει ομόφωνα την έγκρισή τους.

**ΕΠΙ ΤΟΥ ΔΕΥΤΕΡΟΥ ΘΕΜΑΤΟΣ**

Επί του σχεδίου της εκθέσεως του Δ.Σ. προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας, αφού έγινε συζήτηση, καταρτίστηκε το τελικό κείμενο της έκθεσης του Δ.Σ. προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η οποία θα συνέλθει στις **30 Απριλίου 2015** και εγκρίθηκε ομόφωνα.
Το πλήρες κείμενο της έκθεσης του Δ.Σ. έχει ως ακολούθως:

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Κύριοι Μέτοχοι,

Εκτός από τον επισυναπτόμενο στην παρούσα έκθεση Ισολογισμό της **31$^{ης}$ Οκτωβρίου 2014**, που καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 42γ και 42δ του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190/1920, έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας τα εξής:

Όπως φαίνεται και στη σχετική ανάλυση, κατά τη διαχειριστική χρήση **(01.11.13-31.10.2014)** παρουσιάσαμε τα παρακάτω αποτελέσματα:

| | | | | | **Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (01.11.12-31.10.2014)** |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | I. | Αποτελέσματα εκμετάλλευσης | | | |
| | | Κύκλος εργασιών (πωλήσεις) | | | 4.715.856,06 |
| | | Μείον: Κόστος πωλήσεων | | | 3.777.904,66 |
| | | Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης | | | **937.951,40** |
| | | Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως | | | 35.732,78 |
| | | Σύνολο | | | **973.684,18** |
| | | ΜΕΙΟΝ: | 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας 810.279,48 | | |
| | | | 3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως 19.521,39 | | **829.800,87** |
| | | Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης | | | 143.883,31 |

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ
ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΟΥ
Λεύου - Χαλανδρίου
ΤΗΛ. 210-6105.901
Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ΜΕΙΟΝ: | 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | | 56.858,79 |
| | | Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης | | | **87.024,52** |
| | | Μείον: | 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα | | 69.085,07 |
| | | | 3. Έξοδα προηγουμ. χρήσεων | | 9.587,92 |
| | | | 4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους | | 209.476,22 |
| | | Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές - κέρδη) | | | - 201.124,69 |
| | | Μείον: | | | |
| | | | Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων | | 371.437,21 |
| | | | Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | | 371.437,21 |
| **ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ-ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ** | | | | | **- 201.124,69** |

Οι παραπάνω ζημίες εμφανίζονται στον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων όπως ακολουθεί:

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

| | | **Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014 (01.11.12-31.10.2014) σε ευρώ** | |
|---|---|---|---|
| Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές - κέρδη) χρήσεως | | | - 201.124,69 |
| Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων | | | 4.754.766,96 |
| Σ ύ ν ο λ ο | | | 4.955.891,65 |
| Μείον: | Φόρος εισοδήματος | | Ø |
| Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι | | | 81.157,76 |
| Ζημίες εις νέο | | | 5.037.049,41 |

Σχετικά με τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά την εταιρική χρήση **(01.11.13-31.10.2014)**, έχουμε να παρατηρήσουμε τα ακόλουθα:

Ο κύκλος εργασιών ανήλθε στο ποσό των **4.715.856,06** ευρώ έναντι **4.764.663,18** ευρώ το **2013**, δηλαδή παρουσιάστηκε μείωση σε ποσοστό **1%** περίπου.
Πραγματοποιήθηκαν ζημίες ύψους **201.129,69** ευρώ, έναντι κερδών της προηγούμενης χρήσης **106.248,69** ευρώ. Σημειωτέον ότι στην παρούσα χρήση διενεργήθηκαν αποσβέσεις ποσού **371.437,21** ευρώ, ενώ στην προηγούμενη χρήση ήταν **408.661,16** ευρώ.
Οι δαπάνες διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των **810.279,48** ευρώ διαθέσεως ποσού **19.521,39** ευρώ και χρηματοοικονομικών εξόδων ποσού **56.858,79** ευρώ. Θεωρούμε σκόπιμο δε να σας γνωρίσουμε ότι διενεργήθηκε στη χρήση 2014 πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων ποσού **209.476,22** ευρώ από απαίτησή μας προερχόμενη κυρίως από το Πρακτορείο ΚΑΝΟΥΛΑ Ν. & ΣΙΑ Ε.Ε.

Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ
Δρομοκαΐτου - Χαλανδρίου
21 ΤΗΛ. 210-6105.900
ΙΟΥ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

Επειτα από την παραπάνω ανάλυση και αιτιολόγηση των βασικών μεγεθών που επηρεάζουν την οικονομική κατάσταση της εταιρείας, σας καλούμε να εγκρίνετε τις Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρικής χρήσης (**01.11.2013-31.10.2014**).

**5 Μαρτίου 2015**

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

**ΕΠΙ ΤΟΥ ΤΡΙΤΟΥ ΘΕΜΑΤΟΣ**

Το Δ.Σ. της εταιρείας με εισήγηση της Προέδρου της **κας Ελευθερίας Λελάκη** αποφασίζει ομόφωνα όπως η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας συγκληθεί την **30η Απριλίου 2014**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **13.00**, στα Γραφεία της έδρας της εταιρείας (**Μαρούσι, Χειμάρας 9**), για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων.

**ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ**

1. Υποβολή και έγκριση των ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης (**01.11.2013-31.10.2014**) μετά των εκθέσεων του Δ.Σ. και των ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης, για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης (**01.11.2013-31.10.2014**).
3. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ορκωτού Ελεγκτή / Λογιστή για τη χρήση **1/11/14-31/12/14** (λόγω αλλαγής της ημερομηνίας κλεισίματος των Οικονομικών Καταστάσεων, σύμφωνα με το Άρθρο 8 Ν.4172/13).
4. Διάφορα άλλα θέματα.

Το Δ.Σ. στη συνέχεια κατάρτισε την παρακάτω πρόσκληση των Μετόχων για την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση και εξουσιοδοτεί την Πρόεδρό του να προβεί στην κατά νόμο δημοσίευση του Ισολογισμού της εταιρείας, ενώ σημειώνεται ότι δεν απαιτείται δημοσίευση της Πρόσκλησης των Μετόχων, αφού παρίσταται στη Συνεδρίαση αυτή το σύνολο των μετόχων της εταιρείας.

Το κείμενο της Πρόσκλησης των μετόχων έχει ως εξής:

**«Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ»**
**ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6207/0ΙΑΤ/Β/86/08(05)**

**ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΕ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ**

Σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμίας «**Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ**» με την από **5 Μαρτίου 2015** απόφασή του, καλεί τους μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «.**Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ**» σε Τακτική Γενική Συνέλευση την

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ
Χειμάρας 9 & Λ. Αμαρουσίου - Χαλανδρίου
Τ.Κ. 151 25 ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ 210-6105.901
ΑΦΜ 094154559 - ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

**30η Απριλίου 2015**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **13.00** στα γραφεία της εταιρείας **Χειμάρας 9, Μαρούσι Αττικής**, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων, για τα παρακάτω θέματα:

## ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Υποβολή και έγκριση των ετησίων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης (**01.11.2013-31.10.2014**) μετά των εκθέσεων του Δ.Σ. και των ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης (**01.11.2013-31.10.2014**).
3. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού Ορκωτού Ελεγκτή/Λογιστή για τη χρήση **1/11/14-31/12/14** (λόγω αλλαγής της ημερομηνίας κλεισίματος των Οικονομικών Καταστάσεων, σύμφωνα με το Άρθρο 8 Ν.4172/13).
4. Διάφορα άλλα θέματα.

Οι μέτοχοι της εταιρείας που επιθυμούν να συμμετάσχουν στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο **22** του Καταστατικού της, οφείλουν να καταθέσουν τις μετοχές τους στο Ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης της Συνέλευσης. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετόχων, καθώς και τα τυχόν έγγραφα νομιμοποίησης αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατεθούν στην εταιρεία μέσα στην ίδια παραπάνω προθεσμία.

**5 Μαρτίου 2015**
**Το Διοικητικό Συμβούλιο**

**ΙΙ.** Μετά από τα παραπάνω και δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, ο Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.

Ακριβές αντίγραφο
από τα Πρακτικά

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ
ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ
Χειμάρας 9 & Λ. Αμαρουσίου - Χαλανδρίου
Τ.Κ. 151 25 ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ 210-6105.901
ΑΦΜ 094154559 - ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

Ο Αντιπρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
**Ιωάννης Λελάκης**

**Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ**
**ΑΡ. ΜΑΕ 6207/01ΑΤ/Β/86/08(05)**
**ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ**
**ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2014**
**(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/20, όπως ισχύει)**

**Παρ. 1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων – Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.**

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

Δεν έγινε παρέκκλιση

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

Δεν έγινε παρέκκλιση

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

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

Δεν έγιναν συμπτύξεις λογαριασμών

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

**Παρ. 2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων**

(α) Άρθρο 43α παρ.1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για τις υποτιμήσεις τους.

1. Τα Πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεώς τους ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους αναπροσαρμοσμένης με βάση το Ν.2065/92, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων, και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από τον νόμο αποσβέσεις. Δεν έχουν διενεργηθεί αποσβέσεις α) επί των

«Εξόδων εγκατατάσεως» συνολικού ποσού ευρώ 625.000,00 και β) επί των «Ενσώματων Ακινητοποιήσεων» συνολικού ποσού ευρώ 1.735.000,00, με συνέπεια η αξία των ανωτέρω περιουσιακών στοιχείων και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα, όπως και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.

2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

3. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις δεν υπάρχουν.

4. Χρεόγραφα και τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως δεν υπάρχουν.

5. 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. Η τιμή κτήσεως υπολογίζεται κατά πάγια τακτική, με τη μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους.

6. Από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα: Δεν υπάρχουν.

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

Οι απαιτήσεις και Υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. αποτιμούνται με βάση την επίσημη τιμή του Ξ.Ν. κατά την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού.
Οι χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν, καταχωρούνται σε βάρος των αποτελεσμάτων χρήσεως και οι πιστωτικές μεταφέρονται στο λογ/σμό "Λοιπές προβλέψεις" . Κατά την 31/12/2014 δεν υπήρχαν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε Ξ.Ν.

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

Δεν έγινε

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

Δεν έγινε

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση

(στ) Άρθρο 43 παρ.9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενομένης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές Αναπροσαρμογής».

Δεν έγινε αναπροσαρμογή

**Παρ. 3. <u>Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως.</u>**

(α) <u>Άρθρο 42 ε παρ.8:</u> Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).

Παρατίθεται συνημμένος σχετικός πολύστηλος πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτούνται.

(β) <u>Άρθρο 43 παρ.5-δ:</u> Ανάλυση προσθέτων αποσβέσεων

Δεν έγιναν πρόσθετες αποσβέσεις

(γ) <u>Άρθρο 43 παρ.5-ε:</u> Προβλέψεις για υποτίμησης ενσωμάτων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν σχηματίστηκαν

(δ) <u>Άρθρο 43 παρ.3-ε:</u> Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς απόσβεσης) που αφορούν την χρήση.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια στην παρούσα χρήση.

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

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια στην παρούσα χρήση.

(στ) <u>Άρθρο 43 παρ.4-α' & β':</u> Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

**Παρ. 4. <u>Συμμετοχές</u>.**

(α) <u>Άρθρο 43α παρ.1-β:</u> Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Δεν υπάρχουν συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων.

(β) <u>Άρθρο 43α παρ.1-β, που προστέθηκε με το άρθρο 3 π.δ. 326/1994:</u> Συμμετοχές της Α.Ε. στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων στις οποίες είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

(γ) <u>Άρθρο 43α παρ.1-ιε:</u> Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Οι Οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται στις Ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας Η ΡΟΔΟΣ Α.Ε., οι οποίες συντάσσονται σύμφωνα με το άρθρο 96 παρ. 1 του κ.ν. 2190/1920.

**Παρ. 5. Αποθέματα.**

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

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

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

Δεν υπάρχουν

**Παρ. 6. Μετοχικό Κεφάλαιο.**

(α) Άρθρο 43α παρ.1-δ: Κατηγορίες μετοχών στις οποίες διαιρείται το Μετοχικό Κεφάλαιο .

| | Αριθμός | Ονομ. Αξία | Συνολική Αξία |
|---|---|---|---|
| Ανώνυμες Μετοχές | 235.149 | 29,35 ΕΥΡΩ | 6.901.623,15 € |

(β) Άρθρο 43α παρ.1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου.

Δεν εκδόθηκαν.

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

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 43α παρ.1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν

**Παρ. 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις.**

(α) Άρθρο 42ε παρ.14 εδαφ.δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις», αν το ποσό του είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 43α παρ.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.

Η Εταιρεία περαίωσε σύμφωνα με το Ν. 3888/2010 τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της 2007 έως και 2009. Εκκρεμούν προς έλεγχος από τις φορολογικές αρχές οι χρήσεις 2010 έως και 2014. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

(γ) Άρθρο 43α παρ.1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Δεν υπάρχουν

(δ) Άρθρο 43α παρ.1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.

Δεν υπάρχουν

**Παρ. 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί.**

Άρθρο 42ε παρ.12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έξοδα επομένων χρήσεων», «Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα» και «Έσοδα επομένων χρήσεων».

| | | |
|---|---|---|
| Έξοδα επομένων χρήσεων | | |
| Προπληρωθέντα ασφάλιστρα | € | 4.959,66 |
| Ρύθμιση ασφαλιστικών εισφορών | € | 106.934,93 |
| Σύνολο | € | 111.894,59 |
| | | |
| Έξοδα χρήσεως δουλευμένα | | |
| Οφειλόμενο Δώρο χριστουγέννων | € | 141.306,60 |
| | | |
| Έσοδα επομένων χρήσεων | € | 1.259.580,00 |

**Παρ. 9. Λογαριασμοί τάξεως.**

Άρθρο 42ε παρ.11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επομένης παρ.10.

Δεν υπάρχουν

**Παρ. 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες.**

(α) Άρθρο 42ε παρ.9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Δεν υπάρχουν

**Παρ. 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως.**

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

| | |
|---|---|
| - Αμοιβές Προέδρου Δ.Σ. | Δεν υπάρχουν |
| - Αμοιβές μελών Δ.Σ. | Δεν υπάρχουν |
| - Έξοδα παραστάσεως Δ.Σ. | Δεν υπάρχουν |
| - Αμοιβές διευθυντών | Δεν υπάρχουν |

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

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 43α παρ.1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη Δ.Σ. και διαχειριστές).

Δεν υπάρχουν

**Παρ. 12. Αποτελέσματα χρήσεως.**

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

| | |
|---|---|
| Έσοδα από παροχή υπηρεσιών | 4.715.856,06 |

(β) Άρθρο 43α παρ.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) Μισθωτοί : | | 79 άτομα |
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | | |
| Μικτές αποδοχές προσωπικού | € | 1.235.475,47 |
| Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού | € | 51.785,49 |
| Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμισθου προσωπικού | € | 300.458,69 |
| Πρόβλεψη Δώρου Χριστ/νων | € | 141.306,60 |
| | € | 1.729.026,25 |
| (2) Ημερομίσθιοι | | |
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | € | 87.930,74 |
| Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις ημερομίσθιου προσωπ. | € | 28.567,15 |
| | € | 116.497,89 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | € | 1.845.524,14 |

(γ) Άρθρο 42ε παρ.15-β: Ανάλυση των εκτάκτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α παρ.1-ιγ. παρατίθεται και αυτών η ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

| ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ | | |
|---|---|---|
| Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις | € | 22.843,55 |
| Προσαυξήσεις ασφαλιστικών εισφορών | € | 46.241,52 |
| Σύνολο | € | 69.085,07 |

| | | |
|---|---|---|
| ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ | | |
| Προβλέψεις για επισφαλαίς απαιτήσεις | € | 209.476,22 |
| Σύνολο | € | 209.476,22 |
| | | |
| ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ | | |
| Λοιπά έξοδα προηγούμενων χρήσεων | € | 9.587,92 |
| Σύνολο | € | 9.587,92 |

**Παρ. 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.**

(ε) Άρθρο 43α παρ.1-ιζ: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά ή που κρίνονται αναγκαίες για την επίτευξη των σκοπών της αρτιότερης πληροφόρησης των μετόχων και των τρίτων και της παρουσίασης μιας πιστής εικόνας της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

Μαρούσι, 27 Φεβρουαρίου 2015

| Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ | Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ |
|---|---|---|
| ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΛΕΛΑΚΗ | ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΕΛΑΚΗΣ | ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΛΕΒΕΝΤΗΣ |
| Α.Δ.Τ. ΑΚ 121828 | Α.Δ.Τ. ΑΚ 031014 | Α.Δ.Τ. Π 029716 |

Βεβαιώνουμε ότι το προσάρτημα αυτό που αποτελείται από εννέα (8) σελίδες είναι το ίδιο με αυτό που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου της 27/3/2015.

Αθήνα, 27 Μαρτίου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ι. ΚΟΡΟΒΕΣΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 16071
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα - Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ 2014 | | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | | | | ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ | | | | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Υπόλοιπο 1/1/2014 | Προσθήκες | Μειώσεις | Υπόλοιπο 31/12/2014 | Υπόλοιπο 1/1/2014 | Αποσβέσεις χρήσεως | Μειώσεις Αποσβέσεων | Υπόλοιπο 31/12/2014 | ΥΠΟΛΟΙΠΟ |
| 11 | ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ | 1.689.332,68 | 300.251,48 | 0,00 | 1.989.584,16 | 283.310,93 | 72.993,80 | 0,00 | 356.304,73 | 1.633.279,43 |
| 12 | ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ - ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ | 1.050.366,84 | 5.646,54 | 0,00 | 1.056.013,38 | 244.775,85 | 80.180,01 | 0,00 | 324.955,86 | 731.057,52 |
| 13 | ΜΕΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ | 55.940,54 | 0,00 | 0,00 | 55.940,54 | 13.179,35 | 4.305,08 | 0,00 | 17.484,43 | 38.456,11 |
| 14 | ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ | 2.074.903,18 | 68.692,93 | 0,00 | 2.143.596,11 | 972.871,36 | 205.643,22 | 0,00 | 1.178.514,58 | 965.081,53 |
| 16 | ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΣ | 1.381.636,47 | 0,00 | 0,00 | 1.381.636,47 | 739.342,72 | 8.315,10 | 0,00 | 747.657,82 | 633.978,65 |
| 15 | ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛ.& ΠΡΟΚ/ΒΟΛΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ | 2.582.134,95 | 240.051,04 | 0,00 | 2.822.185,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.822.185,99 |
| | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | ***8.834.314,66*** | ***614.641,99*** | ***0,00*** | ***9.448.956,65*** | ***2.253.480,21*** | ***371.437,21*** | ***0,00*** | ***2.624.917,42*** | ***6.824.039,23*** |

# ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ

## ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2014 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.11.2013 - 31.10.2014) - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6207/01ΑΤ/Β/86/08 (05)

**Ποσά σε Ευρώ**

## ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

| | | *Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014 Euro* | | | *Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2013 Euro* | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Αξία κτήσεως** | **Αποσβέσεις** | **Αναπόσβεστη Αξία** | **Αξία κτήσεως** | **Αποσβέσεις** | **Αναπόσβεστη 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 κτήσης παγίων στοιχ | 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 | 511.560,13 | 312.144,42 | 823.704,55 | 503.245,03 | 320.459,52 |
| | | 1.381.636,47 | 747.657,82 | 633.978,65 | 1.381.636,47 | 739.342,72 | 642.293,75 |
| **Γ.** | **Πάγιο Ενεργητικό** | | | | | | |
| II | *Ενσώματες Ακινητοποιήσεις* | | | | | | |
| 3. | Κτίρια & τεχνικά έργα | 1.989.584,16 | 356.304,73 | 1.633.279,43 | 1.689.332,68 | 283.310,93 | 1.406.021,75 |
| 4. | Μηχανήματα - τεχνικές εγκατ/σεις- λοιπός εξοπλισ | 1.056.013,38 | 324.955,86 | 731.057,52 | 1.050.366,84 | 244.775,85 | 805.590,99 |
| 5. | Μεταφορικά μέσα | 55.940,54 | 17.484,43 | 38.456,11 | 55.940,54 | 13.179,35 | 42.761,19 |
| 6. | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός | 2.143.596,11 | 1.178.514,58 | 965.081,53 | 2.074.903,18 | 972.871,36 | 1.102.031,82 |
| 7. | Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές | 2.822.185,99 | 0,00 | 2.822.185,99 | 2.582.134,95 | 0,00 | 2.582.134,95 |
| | | 8.067.320,18 | 1.877.259,60 | 6.190.060,58 | 7.452.678,19 | 1.514.137,49 | 5.938.540,70 |
| III | *Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις* | | | | | | |
| 7. | Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις | | | 25.700,00 | | | 25.700,00 |
| | *Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού ( Γ II + Γ III )* | | | 6.215.760,58 | | | 5.964.240,70 |
| **Δ** | **Κυκλοφορούν Ενεργητικό** | | | | | | |
| I | *Αποθέματα* | | | | | | |
| 4. | Πρώτες & βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & είδη συσκευασίας | | | 25.544,24 | | | 36.804,24 |
| | | | | 25.544,24 | | | 36.804,24 |
| II | *Απαιτήσεις* | | | | | | |
| 1. | Πελάτες | | 1.492.517,00 | | | 1.500.605,82 | |
| | **Μείον**: Προβλέψεις | | 830.527,33 | 661.989,67 | | 621.051,11 | 879.554,71 |
| 3. | Επιταγές εισπρακτέες | | | 25.579,88 | | | 6.854,00 |
| 11 | Χρεώστες διάφοροι | | | 5.461.775,53 | | | 3.324.579,48 |
| | | | | 6.149.345,08 | | | 4.210.988,19 |
| IV | *Διαθέσιμα* | | | | | | |
| 1. | Ταμείο | | | 1.967,80 | | | 8.899,46 |
| 3. | Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας | | | 16.657,03 | | | 153.962,45 |
| | | | | 18.624,83 | | | 162.861,91 |
| | *Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού ( ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙV )* | | | 6.193.514,15 | | | 4.410.654,34 |
| **Ε** | **Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού** | | | | | | |
| 1. | Έξοδα επομένων χρήσεων | | | 111.894,59 | | | 149.147,04 |
| | *Σύνολο* | | | 111.894,59 | | | 149.147,04 |
| | *ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)* | | | **13.155.147,97** | | | **11.166.335,83** |

## ΠΑΘΗΤΙΚΟ

| | | *Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014 Euro* | *Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2013 Euro* |
|---|---|---|---|
| **Α** | **Ίδια Κεφάλαια** | | |
| *Ι* | *Μετοχικό Κεφάλαιο* | | |
| 1. | Καταβεβλημένο | 6.901.623,15 | 6.901.623,15 |
| *IV* | *Αποθεματικά Κεφάλαια* | | |
| 5. | Αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων | 4.815.000,71 | 4.815.000,71 |
| *V* | *Αποτελέσματα εις νέο* | | |
| | Ζημίες / Κέρδη χρήσεως εις νέον | -282.282,45 | 55.519,11 |
| | Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων | -4.754.766,96 | -4.810.286,07 |
| | | -5.037.049,41 | -4.754.766,96 |
| *VI* | *Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου* | | |
| 1. | Καταθέσεις μετόχων | 643.499,00 | 678.499,00 |
| | *Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (Α Ι+ΑΙV+ΑV+ΑVI)* | 7.323.073,45 | 7.640.355,90 |
| **Γ** | **Υποχρεώσεις** | | |
| *Ι.* | *Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις* | | |
| 8. | Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 218.103,28 | 0,00 |
| *II* | *Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις* | | |
| 1. | Προμηθευτές | 757.128,20 | 781.035,65 |
| 2. | Γραμμάτια πληρωτέα | 0,00 | 0,00 |
| 2α | Επιταγές πληρωτέες | 1.145.887,62 | 966.677,07 |
| 3. | Τράπεζες λογ/μος βραχυπρόθεσμων υποχ/σεων | 714.510,54 | 259.564,56 |
| 4. | Προκαταβολές πελατών | 156.697,99 | 57.807,48 |
| 5. | Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη | 485.594,02 | 322.490,49 |
| 6. | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 659.246,51 | 718.878,56 |
| 11 | Πιστωτές διάφοροι | 294.019,76 | 315.296,46 |
| | *Σύνολο ΓΙΙ* | 4.213.084,64 | 3.421.750,27 |
| | *Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ ΙΙ )* | 4.431.187,92 | 3.421.750,27 |
| **Δ** | **Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού** | | |
| 2. | Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα | 141.306,60 | 104.229,66 |
| 3. | Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί Παθητικού | 1.259.580,00 | 0,00 |
| | *Σύνολο* | 1.400.886,60 | 104.229,66 |
| | *ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)* | **13.155.147,97** | **11.166.335,83** |

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2014 (1.11.2013 - 31.10.2014)

| | | *Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014 Euro* | | | *Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2013 Euro* | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | ***Αποτελέσματα εκμετάλλευσης*** | | | | | | |
| | Κύκλος εργασιών (πωλήσεις) | | | 4.715.856,06 | | | 4.764.663,18 |
| | Μειον : Κοστος Πωληθεντων | | | 3.777.904,66 | | | 3.759.177,24 |
| | Μικτά κέρδη εκμετάλλευσης | | | 937.951,40 | | | 1.005.485,94 |
| | Πλεον : Αλλα Εσοδα εκμεταλλευσεως | | | 35.732,78 | | | 80.020,80 |
| | *Σύνολο* | | | 973.684,18 | | | 1.085.506,74 |
| | ***Μείον :*** 1. Εξοδα διοικητικης λειτουργιας | | 810.279,48 | | | 666.768,80 | |
| | 3. Εξοδα λειτουργιας διαθεσης | | 19.521,39 | 829.800,87 | | 42.961,18 | 709.729,98 |
| | Μερικά κέρδη εκμετάλλευσης | | | 143.883,31 | | | 375.776,76 |
| | **Πλέον:** 4. Πιστωτικοι τοκοι & συναφη εσοδα | | 15.711,66 | | | 176,23 | |
| | **Μείον:** | | 15.711,66 | | | 176,23 | |
| | 3. Χρεωστικοι τοκοι & συναφη εξοδα | 72.570,45 | 72.570,45 | -56.858,79 | 11.599,81 | 11.599,81 | -11.423,58 |
| | Ολικά κέρδη εκμετάλλευσης | | | 87.024,52 | | | 364.353,18 |
| II | ***Πλέον**: Έκτακτα αποτελέσματα* | | | | | | |
| | 1. Εκτακτα & ανοργανα εσοδα | | 0,00 | | | 471,65 | |
| | 3. Εσοδα προηγουμενων χρησεων | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | ***Μείον:*** | | 0,00 | | | 471,65 | |
| | 1. Εκτακτα & ανοργανα εξοδα | 69.085,07 | | | 44.466,50 | | |
| | 2. Εκτακτες ζημιες | 0,00 | | | 783,62 | | |
| | 3. Εξοδα προηγουμενων χρησεων | 9.587,92 | | | 515,10 | | |
| | 4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους | 209.476,22 | 288.149,21 | -288.149,21 | 212.810,92 | 258.576,14 | -258.104,49 |
| | Οργανικά & Έκτακτα κέρδη | | | -201.124,69 | | | 106.248,69 |
| | ***Μείον:*** | | | | | | |
| | Σύνολο αποσβεσεων παγιων στοιχειων | | 371.437,21 | | | 408.661,16 | |
| | *Μείον:* Οι ενσωματωμένες στο λειτουργικό Κοστος | | 371.437,21 | 0,00 | | 408.661,16 | 0,00 |
| | *Καθαρά Αποτελέσματα (ζημιές) Χρήσεως Πρίν από Φόρους* | | | **-201.124,69** | | | **106.248,69** |

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

| | *Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014 Euro* | *Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2013 Euro* |
|---|---|---|
| Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως | -201.124,69 | 106.248,69 |
| (-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσ | 0,00 | 0,00 |
| Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων | -4.754.766,96 | -4.810.286,07 |
| Σύνολο | -4.955.891,65 | -4.704.037,38 |
| **Μείον** : Φόρος εισοδήματος | 0,00 | 50.729,58 |
| Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι | 81.157,76 | 0,00 |
| *Ζημίες εις νέον* | **-5.037.049,41** | **-4.754.766,96** |

Μαρούσι, 27 Φεβρουαρίου 2015

| Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. | Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ |
|---|---|---|
| ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΛΕΔΑΚΗ | ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΕΔΑΚΗΣ | ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΚΕΒΕΝΤΗΣ |
| Α.Δ.Τ. ΑΚ 121828 | Α.Δ.Τ. ΑΚ 031014 | Α.Δ.Τ. Π 029716 |

## Έκθεση Ελέγχου Ανεξαρτήτου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

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

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Οκτωβρίου 2014, 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 42ης έως και 43ης 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 ελεγχό 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 εξετασεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2014. 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 ελεγχό 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 καθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31 Οκτωβρίου 2014 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 Σχέδια και τις διαταξεις των αρθρων 42ης έως και 43ης 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, 27 Μαρτίου 2015**
**Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής**

**Παναγιώτης Ι. Κοροβέσης**
**Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16071**

**Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.**
**μέλος της CroweHorwathInternational**
**Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα**
**Αρ Μ ΣΟΕΛ 125**