

ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 25η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2012 - 31/12/2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16076/01ΝΤ/Β/87/741

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. Χρήσης 2012	Ποσά προηγ. Χρήσης 2011
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Δεία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναμ. αεία	Δεία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναμ. αεία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εξόδα ίδρυσης & Α' Εγκλίσης	935,00	0,00	935,00	935,00	241,54	693,46	Ι. Κεφάλαιο μεταρκώ (20.000 μετοχές Χ 2,93 ευρώ)		
4α. Λοιπά εξόδα μεταγκατάστασης	19.116,72	15.205,87	3.910,85	19.116,72	13.200,70	5.916,02	1. Καταβλημένο	58.600,00	58.600,00
4β. Εξόδα Αναδιοργάνωσης	63.357,47	61.437,25	1.920,22	62.057,47	60.883,23	1.174,24	IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
	83.409,19	76.643,12	6.766,07	82.109,19	74.325,47	7.783,72	1. Τακτικό αποθεματικό	81.273,36	81.273,36
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							V. Αποτελέσματα εις νέο		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	149.715,71	100.798,18
1. Κτίρια-εγκλίσεις κτιρίων	47.487,41	31.536,69	15.950,72	47.487,41	28.978,02	18.509,39	VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου		
3. Μεταφορικά μέσα	6.950,28	3.024,72	3.925,56	3.681,28	2.832,34	848,94	1. Καταθέσεις μετόχων ή εταιρών	100.000,00	100.000,00
6. Επιπλα και λοιπά εξοπλισμός	156.076,36	148.558,31	7.518,05	153.684,57	146.468,85	7.215,72	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙIV+ΑV+ΑVI)	389.589,07	340.671,54
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	210.514,05	183.119,72	27.394,33	204.853,26	178.279,21	26.574,05	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			27.593,16			21.838,16	2. Λοιπές Προβλέψεις	91.961,93	0,00
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΠI+ΠII)			54.987,49			48.412,21	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
II. Απατήσεις							1. Προμηθευτές	891.100,14	723.884,80
1. Πελάτες			1.490.825,61			999.392,78	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταγραφ.)	29.107,35	43.951,57
3α. Επιταγές εισπρακτέες			7.690,50			0,00	3. Τράπεζες Βραχ. Υποχρεώσεις	0,00	13.501,93
10. Επισφαλείς-Επιόκιοι Πελάτες & χρεώστες			33.295,60			15.387,39	4. Προκαταβολές πελατών	1.005.099,46	814.243,11
11. Χρεώστες διάφοροι			85.545,63			88.149,78	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	112.966,13	84.995,08
12. Λογισμιο διαχείρισης προκαταβολών			79.902,96			110.432,96	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	59.134,92	55.896,83
13. Προκαταβολές προμηθευτών			215.959,81			482.587,20	11. Πιστωτικοί διάφοροι	252.043,89	362.952,09
			1.913.220,11			1.695.950,11	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠII)	2.349.451,89	2.099.425,41
IV. Διαθέσιμα			6.329,61			4.909,02			
1. Ταμείο			776.064,95			572.232,86			
3. Καταθέσεις όψεως & επί προθεσμίας			782.394,56			577.141,88			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			2.695.614,67			2.273.091,99			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Εξόδα επόμενων χρήσεων			18,00			18,00			
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			73.616,66			110.791,03			
			73.634,66			110.809,03			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			2.831.002,89			2.440.096,95	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	2.831.002,89	2.440.096,95

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειομένης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως (+/-) Υπόλοιπο απορτίων προηγ. χρήσεων	Ποσά κλειομ. Χρήσης 2012	Ποσά προηγ. Χρήσης 2011
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	4.719.935,89	3.719.703,05	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως (+/-) Υπόλοιπο απορτίων προηγ. χρήσεων	217.174,63	195.549,66
Μείον: Κόστος πωλήσεων	3.816.955,77	3.230.860,68	Σύνολο	100.798,18	112.032,44
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	902.940,12	488.842,37	Μείον: I. Φόρος εισοδήματος & εισφ. ΟΓΑ ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ	317.972,81	307.582,10
Πλέον Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	64,40	39,50	ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ	73.257,10	56.783,92
Σύνολο	903.004,52	488.881,87	Η διάθεση κερδών γίνεται ως εξής:	244.715,71	250.798,18
Μείον: I. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	579.722,53	189.145,52	1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
3. Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	40.595,77	86.196,29	2. Πρώτο μείρισμα	70.000,00	100.000,00
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	232.686,22	213.540,06	7. Αμοιβές και ποσοστά μελών Δ.Σ.	25.000,00	50.000,00
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	232.686,22	213.540,06	8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	149.715,71	100.798,18
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Εκτακτα αποτελέσματα				244.715,71	250.798,18
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	9.195,64	5.016,19			
Μείον 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	24.707,23	-15.511,59			
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα	217.174,63	23.006,59			
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων					
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στα λειτουργικό κόστος	7.158,16	11.336,27			
	7.158,16	11.336,27			
ΚΑΒΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	217.174,63	195.549,66			

Γλυφάδα, 30 Απριλίου 2013
 Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & ΔΙΟΝΥΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ **JORDEN ESSER**
 ΑΡ.ΔΙΔ.Β. ΔΑΝΙΑΣ 204105191
 Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. **ΒΑΙΑ ΜΑΡΙΑ**
 ΑΔΤ Φ 05165301
 Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ **ΧΡΗΣΤΟΣ Α. ΣΚΑΜΑΛΑΧΗΣ**
 ΑΔΤ Ρ 652396 και Α' ΤΑΞΕΩΣ 0006511

Έθελος Ελέγχου Ανάληψης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μέτοχους της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ»

Έθελος επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγχμα της ανωτέρω οικονομικής καταστάσεως της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως και έλεγχ της ημερομηνίας αυτής, καθώς και το σχετικά προσάρτημα **Έθελος της Διάθεσης για τις Οικονομικές Καταστάσεις:** Η διεκρήξη έχει την επίδραση για την κωδικοποίηση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο και 43^ο του καδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εποπτικές διατάξεις που η διεκρήξη καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κωδικοποίηση οικονομικών καταστάσεων αποτελεσμάτων από ομοειδή στοιχεία, που οφείλονται είτε σε απήχη είτε σε λάθος **Έθελος της Ελευθερίας:** Η διεκρήξη είναι να παρομοιωθεί γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα διεκρήξη Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με έντονες θετικές διακρίσεις, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την αποσαφήνιση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απεικονιστικές από ομοειδή στοιχεία. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διεκρήξη διακρίσεων για την απώτερη ελεγκτική τακτική, σχετικά με τα κατά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κριτική ελεγκτική επαγγελματισμό, της εκτίμησης των κινδύνων ομοειδών ανακρίσεων των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απήχη είτε σε λάθος. Κατά τη διεκρήξη αυτών των κινδύνων κινδύνων, ο ελεγκτής αξιολογεί τις ποσοτικές διακρίσεις που σχετίζονται με την κωδικοποίηση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκδοση γνώμη επί της αποτελεσματικότητας των οικονομικών διακρίσεων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης τη αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιούνται και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διεκρήξη, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσιάσεως των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκρατήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμη. **Βάση για Γνώμη με Επισφάλεια:** Από τον έλεγχό μας προκύπτει ότι εκτός από το ποσό του λογαριασμού του ανεργητικού «Επισφαλείς επίδομα καλής και χρεώστες» €33 χιλιάδες, μεταξύ των απαιτήσεων από καλής και χρεώστες, που περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού €300 χιλιάδες. Για τις ανωτέρω απαιτήσεις, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, κατά την εκτίμηση του έλεγχου, ποσού €250 χιλιάδες. Μέρος του ποσού αυτού €125 χιλιάδες αφορά στην κλεισμένη χρήση και το υπόλοιπο ποσό €125 χιλιάδες, στην προηγούμενη χρήση. **Γνώμη με Επισφάλεια:** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις απαιτήσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επισφάλεια», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, παρουσιάζουν εύλογη, από κάθε ομοειδή άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδραση για τη χρήση που έλεγχ της ημερομηνίας αυτής σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο και 43^ο του καδ. Ν. 2190/1920. **Σημαντικά θέματα:** Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετος φόρος και προσομοίωση σε σχέση με την ανάλυση φορολογικών χρήσης 2010. Στη γνώμη μας, δεν διατηρούμε επαρκή σχέση με το θέμα αυτό. **Δεν υπάρχει επί Αίλειαν Νευσών και Καταστάσεων Θέματος:** Επιβεβαιώσαμε τη συμφωνία και την αντιμετώπιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διαρκητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα 18 Μαΐου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΜΑΡΓΑΡΗΤΗΣ
Α.Μ. Δ.Ο.Ε.Α 13881