


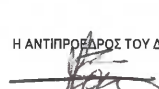

ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ- ESSER TRAVEL A.E.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 27η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16076/ΙΝΤ/Β/870741 (Ποσά σε Ευρώ) ΓΕΜΗ: 12159300100

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014			Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013
	Αξία Κτήρ.	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Αξία Κτήρ.	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εξόδα ιδρύσεως & α' εγκαταστάσεως	935,00	0,00	935,00	935,00	0,00	935,00	I. Κεφάλαιο Μετοχών (20.000 μετοχές των 2,93€)		
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως	85.474,19	78.567,29	6.906,90	82.474,19	76.643,12	5.831,07	1. Καταβεβλημένο	58.600,00	58.600,00
	<u>86.409,19</u>	<u>78.567,29</u>	<u>7.841,90</u>	<u>83.409,19</u>	<u>76.643,12</u>	<u>6.766,07</u>	III. Διαφορές αναπλήρης - Επιχορηγ επενδύσεων		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Διαφορές από αναπλήρη αξίας συμμετοχών & χρ	0,00	94,06
II. Ενσώματες Ακινήτοποιησεις							IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
7. Κτίρια & Τεχνικά έργα	83.230,51	38.492,74	44.737,77	83.230,51	36.106,54	47.123,97	1. Τακτικό αποθεματικό	81.273,36	80.313,99
5. Μεταφορικά Μέσα	11.670,10	3.535,36	8.134,74	6.950,28	3.024,72	3.925,56	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	0,00	865,31
6. Επιπλα & λοιπά εξοπλισμός	200.088,62	158.439,01	41.649,61	190.116,03	152.546,95	37.569,08		<u>81.273,36</u>	<u>81.179,30</u>
	<u>294.989,23</u>	<u>200.467,11</u>	<u>94.522,12</u>	<u>280.296,82</u>	<u>191.678,21</u>	<u>88.618,61</u>	V. Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο ακινήτοποιησεων (ΠΙ)	<u>294.989,23</u>	<u>200.467,11</u>	<u>94.522,12</u>	<u>280.296,82</u>	<u>191.678,21</u>	<u>88.618,61</u>	Υπολοιπ κερών χρήσεως εις νέο	276.204,84	188.156,55
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/ριες απαιτήσεις							VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		
7. Λοιπές μακρ/ριες απαιτήσεις			10.268,16			10.268,16	1. Καταβληθέν μετόχων	100.000,00	100.000,00
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού(ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			<u>104.790,28</u>			<u>98.886,77</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ+ΑΥΙ)	<u>516.078,20</u>	<u>428.029,91</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
II. Απαιτήσεις							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	87.389,00	71.000,00
1. Πελάτες		1.167.005,65			955.430,01		2. Λοιπές προβλέψεις	<u>20.961,93</u>	<u>20.961,93</u>
Μειον προβλέψεις		<u>0,00</u>	1.167.005,65		<u>0,00</u>	955.430,01		<u>108.350,93</u>	<u>91.961,93</u>
3α. Επιταγές εισπρακτέες χαρτοφυλακίου		21.190,50			13.690,50		Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
επιταγές στις τράπεζες για εισπράξη		<u>0,00</u>	21.190,50		<u>0,00</u>	13.690,50	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
10. Επιταγές επί δικού πελάτες και χρεώστες			201.927,30			198.672,39	1. Προμηθευτές	406.284,86	354.118,65
11. Χρεώστες διάφοροι			628.038,12			775.099,08	2α. Επιταγές πληρωτέες	67.553,23	28.995,19
12. Λογμίοι διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων			98.179,80			84.527,10	4. Προκαταβολές Πελατών	1.600.274,09	2.104.050,53
			<u>2.106.341,37</u>			<u>2.027.419,08</u>	5. Υποχρεώσεις από φοροετήλη	101.262,00	74.234,43
							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	55.265,14	88.420,01
							11. Πιστωτές διάφοροι	145.239,73	338.256,59
								<u>2.375.879,05</u>	<u>2.988.065,40</u>
IV. Διαθέσιμα							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<u>2.375.879,05</u>	<u>2.988.065,40</u>
1. Ταμείο			2.032,95			11.212,21			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			691.421,68			1.270.252,56			
			<u>693.454,63</u>			<u>1.281.464,77</u>			
Σύνολο Κυκλοφ/Μεσ Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΥ)			<u>2.799.796,00</u>			<u>3.308.883,85</u>			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Εξόδα επομένων χρήσεων			1.037,00			18,00			
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			86.843,00			93.502,55			
			<u>87.880,00</u>			<u>93.520,55</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>3.000.308,18</u>			<u>3.508.057,24</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ)	<u>3.000.308,18</u>	<u>3.508.057,24</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013	
	I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)		5.299.291,87		4.648.542,92
Μείον:Κόστος πωλήσεων		4.821.212,01		3.931.777,56
Μικτά αποτελέσματα (κερδή) εκμεταλλεύσεως		478.079,86		716.765,36
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμίσσεως		4.228,82		42.375,69
Σύνολο		482.308,68		759.141,05
Μειον: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	164.350,87		473.049,24	
3. Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	65.346,11	229.696,96	74.250,73	547.299,96
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		252.611,70		211.841,09
Πλέον: 4. Πιστωτικο τόκοι & συναφή εξόδα	0,00		0,00	
Μειον: 3. Χρεωστικο τόκοι & συναφή εξόδα	0,00		0,00	
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		252.611,70		211.841,09
II. ΠΛΕΟΝ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		30.498,26		9.070,75
Μειον: 1. Εκτακτα και ανόργανα εξόδα	15.401,26		4.723,91	
3.Εξόδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		9.040,07	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	15.401,26	0,00	13.763,98
Οργανικά και εκτακτα αποτελέσματα		267.708,70		207.147,86
Μειον:Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	10.713,07		12.000,00	
Μειον οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργ. κόστος	10.713,07	0,00	12.000,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		<u>267.708,70</u>		<u>207.147,86</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013	
	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως	267.708,70		207.147,86
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	188.100,74		149.715,71	
Σύνολο	455.809,44		356.863,57	
Μειον: 1. Φόρος εισοδήματος	69.604,60		68.707,02	
Αποτελέσματα προς διάθεση	<u>386.204,84</u>		<u>288.156,55</u>	
Η διάθεση των κερών γίνεται ως εξής:				
2.Πρώτο μέρισμα	80.000,00		50.000,00	
7. Αμοιβές από ποσοστά μελών ΔΣ	30.000,00		50.000,00	
8.Υπόλοιπο κερών εις νέο	276.204,84		188.156,55	
	<u>386.204,84</u>		<u>288.156,55</u>	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ.ΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ **Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.** **Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ**
  
JORGEN ESSER **ΒΑΙΑ ΜΑΡΙΑ** **ΧΡΗΣΤΟΣ Ν. ΣΚΑΝΔΑΛΑΚΗΣ**
 ΑΡ. ΔΙΑΒ. ΔΑΝΙΑΣ 204105191 Α.Δ.Τ. Φ 051653101 ΑΔΤ Ρ 652386/94 Α ΤΑΞΕΩΣ 0006511

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
 Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ», οι οποίες αποστέλλονται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσχημα.


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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο 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 οφείλονται 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 έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθούμε 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 οφείλονται 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 παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι οι ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη
 Στις απαιτήσεις, εκτός από το λογαριασμό «Επίσφαλης επίδοκι πελάτες και χρεώστες» €201 χιλ. και στο λογαριασμό «Πελάτες» περιλαμβάνονται απαιτήσεις σε καθυστέρηση, συνολικού ποσού €484 χιλ., για τις οποίες δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών. Με βάση τον έλεγχο μας εκτιμούμε ότι η σχηματισθείσα από την εταιρία πρόβλεψη ποσού €20 χιλ. υπολείπεται κατά €280 χιλ., του ποσού που έπρεπε να έχει σχηματιστεί. Ο μη σχηματισμός της απαιτούμενης πρόβλεψης συνιστά παράκλιση από τις λογιστικές αρχές, που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, με συνέπεια η αξία των απαιτήσεων και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά €280 χιλ. και τα αποτελέσματα της κλειόμενης και της προηγούμενης χρήσης αυξημένα κατά €87 χιλ. και €50 χιλ. αντίστοιχα.

Γνώμη με Επιφύλαξη
 Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΟΔΑΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕΕ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
 Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οποίων αναφέραμε στα άρθρα 43^ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα 10 Ιουνίου 2015
 Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ ΠΑΝΑΓΩΤΗΣ
 Α.Μ. ΣΡΕΛ/29291


ΚΜC ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΚΜC ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Τ.Κ. 1561
 ΚΗΦΙΣΙΑΣ 293 - ΚΗΦΙΣΙΑ Τ.Κ. 1561
 ΑΦΜ: 800437705 - ΤΗΛ: 210 8088483 - FAX: 210 8088403
 ΤΗΛ: 210 8088483 - FAX: 210 8088403