

Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Κ. & Ι. ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΥ
ΕΔΡΑ: ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ, Αρ. Μ.Α.Ε.: 8301/62/Β/86/136, Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 121559999000
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 46^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							ΑΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	31.237,69	16.628,98	14.608,71	41.096,69	17.602,49	23.494,20	I.Μετοχικό Κεφάλαιο (179.645 μετοχές των 30 ευρώ)		
	<u>31.237,69</u>	<u>16.628,98</u>	<u>14.608,71</u>	<u>41.096,69</u>	<u>17.602,49</u>	<u>23.494,20</u>	1. Καταβλημένο	5.389.350,00	5.389.350,00
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								5.389.350,00	5.389.350,00
I.Ασώματες ακινητοποιήσεις							III.Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις Επενδύσεων		
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχ.ιδιοκτησίας	62.191,21	62.191,20	0,01	62.191,21	62.191,20	0,01	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	17,28	17,28
	<u>62.191,21</u>	<u>62.191,20</u>	<u>0,01</u>	<u>62.191,21</u>	<u>62.191,20</u>	<u>0,01</u>	3. Έπιχορηγίες επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	174.760,57	192.466,36
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις								<u>174.777,85</u>	<u>192.483,64</u>
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	4.327.429,85	0,00	4.327.429,85	3.091.021,09	0,00	3.091.021,09	IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	5.684.725,20	4.782.817,53	901.907,67	4.718.616,27	3.754.053,55	964.562,72	1. Τακτικό αποθεματικό	230.185,20	199.228,09
4. Μηχαν.-τεχνικές εγκαταστ.& λοιπ.μηχ/κός εξοπλ.	935.614,92	922.102,05	13.512,87	928.881,59	905.567,22	23.314,37	5. Αφρολόγο αποθεματικά ειδικών διατάξ.νόμων	2.281,42	2.281,42
5. Μεταφορικά μέσα	30.303,12	30.303,06	0,06	29.937,27	29.937,22	0,05		232.466,62	201.509,51
6. Έπιπλα & λοιπ. εξοπλισμός	3.090.986,20	3.078.312,42	12.673,78	3.068.362,78	3.045.523,06	22.839,72	V.Αποτελέσματα εις νέο		
	<u>14.069.059,29</u>	<u>8.813.535,06</u>	<u>5.255.524,23</u>	<u>11.836.819,00</u>	<u>7.735.081,05</u>	<u>4.101.737,95</u>	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	742.970,61	0,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)	<u>14.131.250,50</u>	<u>8.875.726,26</u>	<u>5.255.524,24</u>	<u>11.899.010,21</u>	<u>7.797.272,25</u>	<u>4.101.737,96</u>	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	0,00	-775.522,25
III.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικον.απαιτήσεις							Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	0,00	-940.062,49
7. Λοιπές μακροπρόθεσμ.απαιτήσεις			6.500,00			6.500,00		742.970,61	-1.715.584,74
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+II+III)			<u>5.262.024,24</u>			<u>4.108.237,96</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	6.539.565,08	4.067.758,41
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							V.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ		
I.Αποθέματα							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	897,73	897,73
1. Εμπορεύματα			564,93			728,33		897,73	897,73
4. Α' & Β' ύλες-Αναλώσιμα-Ανταλ.& είδη συσκ.			30.938,76			32.317,96			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			16.087,29			13.919,59			
			<u>47.590,98</u>			<u>46.965,88</u>			
II.Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πελάτες			1.237.951,09			245.781,12	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Γραμμάτια εισπρακτέα χαρτοφυλακίου			35.876,50			0,00	1. Προμηθευτές	378.791,40	194.671,52
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			11.445,94			5.575,94	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον/νες)	51.676,21	74.688,35
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			304.126,31			54.555,04	3. Τράπεζες λ/βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεων	0,00	0,00
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			2.934,70			2.934,70	4. Προκαταβολές Πελατών	18.829,68	17.140,88
10. Επισφαλείς-Επιδικοί πελάτες και χρεώστες	5.886,97			5.886,97			5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	52.481,45	29.150,56
Μείον: Προβλέψεις	<u>0,00</u>		5.886,97	<u>0,00</u>		5.886,97	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	133.671,15	204.514,96
11. Χρεώστες διάφοροι			67.958,37			342,02	10. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00
12. Λογ/σμοί διαχείριση.προκαταβολών & πιστώσεων			962,88			78,33	11. Πιστωτές διάφοροι	67.447,51	141.237,81
			<u>1.667.142,76</u>			<u>315.154,12</u>		<u>702.897,40</u>	<u>661.404,08</u>
IV.Διαθέσιμα							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>702.897,40</u>	<u>661.404,08</u>
1. Ταμείο			48.041,24			85.534,32	Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			233.294,13			68.134,84	2. Έξοδα χρήσεως διυλεμένα	35.636,21	36.107,57
			<u>281.335,37</u>			<u>153.669,16</u>		<u>35.636,21</u>	<u>36.107,57</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>1.996.069,11</u>			<u>515.789,16</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>7.278.996,42</u>	<u>4.766.167,79</u>
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επόμενης χρήσεων			6.044,35			6.120,36	1. Δικαιώχοι αλλοτρίων περιουσιακών στοιχείων	133.980,00	133.980,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			250,01			112.526,11	2. Πιστωτικ.λο/σμοί εγγυητά & εμπράγμ.ασφαλ.	112.240,06	112.240,06
			<u>6.294,36</u>			<u>118.646,47</u>	3. Υποχρεώσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις	42.997,27	90.857,88
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>7.278.996,42</u>			<u>4.766.167,79</u>	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	655.082,72	381.628,41
								<u>943.554,20</u>	<u>718.706,35</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:
1. Στη χρήση 2012 έγινε αναπροσαρμογή στις αξίες των ακινήτων συμφώνως προς τις διατάξεις του Ν.2065/1992, ύψους 1.380.151,85 ευρώ.
2. Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2007, 2008, 2009 και 2010.
3. Δεν υφίστανται εκκρεμείς αγωγές, αιτήσεις ή προσφυγές ενώπιον οποιοδήποτε δικαστηρίου, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν ουσιαστικά την οικονομική κατάσταση της εταιρείας.
4. Η Εταιρεία απασχόλησε κατά μέσο όρο 77 άτομα στη χρήση 2012

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγ. χρήσεως 2011		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγ. Χρήσεως 2011	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	4.397.608,11		2.086.067,39	Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη/ζημιές χρήσεως)	1.113.267,18		-748.667,68
Μείον : Κόστος πωλήσεων	2.738.995,36		2.287.690,17	+ Υπόλ.αποτελεσμ.Ζημιών προηγ.χρήσ.	-335.432,89		-940.062,49
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως	1.658.612,75		-201.622,78	- Διαφορές φορολογικ.ελέγχου προηγ. χρήσ.	0,00		0,00
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	115.949,88		82.579,14	Σύνολο	<u>777.834,29</u>		<u>-1.688.730,17</u>
Σύνολο	1.774.562,63		-119.043,64				
ΜΕΙΟΝ:				ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00	
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	322.024,00		304.203,86	2.Λοιπ.μη ενσωμ.στο λειπουρ.κόστ.φόροι	3.906,57	3.906,57	26.854,57
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	320.532,47	642.556,47	353.375,54	Κέρδη προς διθεση	773.927,72	773.927,72	26.854,57
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως		1.132.006,16		Ζημιές εις νέο			-1.715.584,74
ΠΛΕΟΝ (ή μείον)				Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	481,44		109,81	1. Τακτικό αποθεματικό	30.957,11	0,00	0,00
Μείον:				2. Πρώτο μείρισμα	0,00	0,00	0,00
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	10.520,90	-10.039,46	1.380,48	3. Πρόσθετο μείρισμα	0,00	0,00	0,00
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως		1.121.966,70		6. Αφρολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00	0,00
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον) : Έκτακτα αποτελέσματα				8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	742.970,61	742.970,61	-1.715.584,74
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	37.380,14		31.764,87		<u>773.927,72</u>	<u>773.927,72</u>	<u>-1.715.584,74</u>
2. Έκτακτα κέρδη	97,52		2.276,40				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	19.164,93		24.875,49				
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ.μ.χρήσεως	0,00	56.642,59	0,00				
Μείον:							
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	24.054,43		1.631,72				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	41.287,68		28.059,01				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	65.342,11	0,00				
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές)		1.113.267,18					
ΜΕΙΟΝ:							
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	301.512,43		280.013,77				
Μείον : Οι από αυτές ενσωματώσεις στο λειτουργικό κόστος	<u>301.512,43</u>	<u>0,00</u>	<u>280.013,77</u>				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ		<u>1.113.267,18</u>					

Εν Θεσσαλονίκη 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΣ
P 197745/13-11-1993

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΘΕΟΛΟΓΙΑ ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΙ 749862/03-11-2011

ΝΙΚΟΛΕΤΑ ΜΟΡΦΑΚΙΔΟΥ
Α.Μ.Α. 0020236 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Κ. & Ι. ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΥ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Κ. & Ι. ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΥ», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, 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 είναι υπεύθυνη 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^{ου} έως και 43^{ου} του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκκίνησης τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστική 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 έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστική ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επεξεργασμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιαστικού ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διερεύνηση αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε 194.509,10 ευρώ με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 194.509,10 ευρώ, τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 194.509,10. 2) Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεως σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2007 έως 2010 το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατό να προσδιοριστεί στα πλαίσια του ελέγχου μας.Γνώμη με Επιφύλαξη Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ Κ. & Ι. ΘΩΜΟΠΟΥΛΟΥ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδοξη 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^{ου} έως και 43^{ου} του κωδ.Ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων α) 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 43^{ου} και 37 του Κ.Ν. 2190/1920. β) Η προτεινόμενη μη διανομή μερίσματος για την χρήση 2012 τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, με την ειδικότερη απαρτία και πλειοψηφία που προβλέπεται από τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920.



BDO Ελλά