

# ΑΝΑΤΟΛΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 4η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ( 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 ) ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 021837750000 (Ποσά σε Ευρώ)**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης	
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία		χρήσεως 2014	χρήσεως 2013
<b>B. ΞΕΣΤΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	3.626,81	2.176,08	1.450,73	3.626,81	1.813,40	1.813,41	I. Μετοχικό Κεφάλαιο ( 20.000 μετ. των € 3,00 )		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.099,72	1.224,69	875,03	2.099,72	1.124,69	975,03	1. Καταβλημένο	60.000,00	60.000,00
	<u>5.726,53</u>	<u>3.400,77</u>	<u>2.325,76</u>	<u>5.726,53</u>	<u>2.938,09</u>	<u>2.788,44</u>	IV Αποθεματικά κεφάλαια		
							1. Τακτικό αποθεματικό	20.000,00	20.000,00
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							V. Απώτελα εγγραμμάτια		
1. Ασύμμετρες Ακινήτοποιήσεις							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.162.172,40	773.804,11
2. Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιότητας	67.294,53	9.637,55	57.656,98	30.756,18	3.075,62	27.680,56	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	1.242.172,40	853.804,11
<b>II. Ενομήσιμες Ακινήτοποιήσεις</b>							<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	603.524,37	136.893,57	466.630,80	596.719,41	77.730,12	518.989,29	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπά μηχανολογικά εξοπλισμός	56.761,64	24.647,03	32.114,61	56.224,64	18.991,69	37.232,95	8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	45.717,13	80.404,43
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	391.663,00	247.855,36	143.807,64	333.025,42	182.863,55	150.161,87	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
7. Ακινήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	4.000,00	0,00	4.000,00	33.507,29	33.507,29	33.507,29	1. Προμηθευτές	1.089.088,44	1.389.656,14
	<u>1.055.948,01</u>	<u>409.395,96</u>	<u>646.553,05</u>	<u>1.019.476,76</u>	<u>279.585,36</u>	<u>739.891,40</u>	2α. Επταεπών πληρωτέες ( μεταπρονομιούμενες )	4.774.572,05	4.379.979,04
<b>Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (Γ+II)</b>	<u>1.123.243,54</u>	<u>419.033,51</u>	<u>704.210,03</u>	<u>1.050.232,94</u>	<u>282.660,98</u>	<u>767.571,96</u>	4. Προκαταβολές πελατών	477.031,85	498.585,25
							5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	131.646,71	47.883,87
							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί		
<b>III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>							7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	50.326,64	56.505,72
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			3.794,39			0,00	10. Μέρσματα πληρωτέα	200.000,00	0,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			338.500,00			338.500,00	11. Πασιβικές διαφορές	99.696,75	282.371,02
			<u>342.294,39</u>			<u>338.500,00</u>			
<b>Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+II+III)</b>	<u>1.046.504,42</u>		<u>1.046.504,42</u>			<u>1.106.071,96</u>	<b>Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+III)</b>	<u>7.061.577,76</u>	<u>6.854.635,92</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
I. Αποθέματα							2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	2.059,00
1. Εμπορεύματα			592.146,28			480.101,68			
4. Πρώτες & βοηθ. ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			23.763,84			17.392,52			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			70.300,79			30.992,98			
			<u>686.210,91</u>			<u>528.487,18</u>			
II. Απαιτήσεις									
1. Πελάτες		5.086.961,20			3.242.955,15				
Μείον: Προβλέψεις		10.350,64	5.076.610,56		10.350,64	3.232.604,51			
11. Χρεώσεις διάφοροι			503.425,12			2.548.198,17			
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			967.598,52			348.755,17			
			<u>6.547.634,20</u>			<u>6.129.557,85</u>			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			4.306,12			1.650,82			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			57.037,46			19.598,69			
			<u>61.343,58</u>			<u>21.249,51</u>			
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+II+IV)</b>			<u>7.295.188,69</u>			<u>6.679.294,54</u>			
<b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>									
1. Έξοδα επόμενης χρήσεως			5.448,42			2.748,52			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)</b>			<u>8.349.467,29</u>			<u>7.790.903,46</u>			
							<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)</b>	<u>8.349.467,29</u>	<u>7.790.903,46</u>

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
<b>I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>		
Κόστος εργασιών (Πωλήσεις)	6.418.514,41	6.076.478,63
Μείον: Κόστος πωλήσεων	4.093.920,40	3.987.363,37
Μετὰ αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	2.324.594,01	2.089.115,26
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	189.721,10	581.128,17
Σύνολο	2.514.315,11	2.670.243,43
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	123.514,20	100.000,00
3. Έξοδα λειτουργικής διαθέσεως	1.521.538,84	1.399.284,64
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	869.262,07	1.170.958,79
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	18.561,45	55.054,00
Μείον:		
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	31.072,94	-12.511,49
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	856.750,58	1.192.123,98
<b>II. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα</b>		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	9.730,05	1.727,46
3. Έσοδα προηγούμενης χρήσεως	4.085,47	291,23
	<u>13.815,52</u>	<u>2.018,69</u>
Μείον:		
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	7.084,36	29.281,93
2. Έκτακτες ζημιές	0,00	716,15
3. Έξοδα προηγούμενης χρήσεως	16.150,16	-9.419,00
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	847.331,58	1.132.155,11
ΜΕΙΟΝ:		
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	136.835,21	149.795,52
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργ. κόστος	136.835,21	0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ πρ φόρων</b>	<u>847.331,58</u>	<u>1.132.155,11</u>

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγ. χρήσεως 2013
Καθάρη αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	847.331,58	1.132.155,11
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών/ζημιών) προηγούμενης χρήσεως	773.804,11	-28.637,82
Σύνολο	1.621.135,69	1.103.517,29
Μείον : 1. Φόρος εισοδήματος	258.963,29	313.190,98
Κέρδη προς διάθεση	1.362.172,40	790.326,31
<i>Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :</i>		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	16.522,20
2. Μέρσματα	200.000,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.162.172,40	773.804,11
Σύνολο	1.362.172,40	790.326,31

Ρέθυμνο, 24 Αυγούστου 2015

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Υ.

ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΕΛΕΝΗ ΠΑΚΟΥΜΑΚΗ  
Α.Δ.Τ. Α 987918

ΜΑΡΙΑ Ν. ΔΕΛΑΧΑΝΤΩΝΑΚΗ  
Α.Δ.Τ. ΑΕ 046177

ΗΛΙΑΣ ΠΟΥΧΑΚΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΜ 474411/2014  
Αρ.Αδείας ΑΤέλεως 12235

### ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΑΝΑΤΟΛΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.** Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «ΑΝΑΤΟΛΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρθριο. **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 42α έως και 43γ του κ.ν. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κάλυψη οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε σφάλμα 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 συμμορφωνούμαστε 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 την διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι ελεγχόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε σφάλμα είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων και τον έλεγχο των ελεγκτικών τεκμηρίων που έχουν υποστεί έλεγχο. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη.** Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι η Διοίκηση (με προέλευση από τον κ.ν. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για, βεβαιωθείσες στην χρήση 2015, προαυξήσεως ποσού € 49.000,00, λόγω ρυθμίσεως καταβολής σε δόσεις υποχρεώσεων προς το Ελληνικό Δημόσιο και Λογιστικό Οργανισμό συνολικού ποσού € 270.000,00, με συνέπεια οι Υποχρεώσεις της εταιρείας να εμφανίζονται μειωμένες κατά € 49.000,00 και τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσεως και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά € 49.000,00. 3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2011 μέχρι και 2014. Για εκτίμηση της οικονομικής θέσης της Ανώνυμης Εταιρείας «ΑΝΑΤΟΛΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014, και τη χρησιμοποίησή της επίδοσης 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 42α έως και 43γ του κ.ν. Ν. 2190/1920. **Έμφαση θέματος.** Επιστόμια στην προσαρμογή ορισμένων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων που αναφέρονται και τα οποία περιλαμβάνονται και αναφέρονται στο άρθρο 43α και 37 του κ.ν. Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ Χ.ΛΥΜΠΕΡΑΙΟΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 13811  
ΑΕΕ Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.  
Μιχαλακοπούλου 4, Αθήνα, 11528  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 159