

ΓΕΚΕ Α.Ε
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1932/06/Β/86/99
Γ.Ε.ΜΗ 121913101000



ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

περιόδου
1 Ιανουαρίου - 31 Μαρτίου 2014
(Σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς- ΔΛΠ - 34)

Οι συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ την 27 Μαΐου 2014 και έχουν αναρτηθεί στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.president.gr

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
Της 31 Μαρτίου 2014

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ	Σελίδα
I. Κατάσταση Συνολικών Εσόδων	4
II. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης	5
III. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	6
IV. Κατάσταση Ταμειακών Ροών	7
Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων	8
1. Σύσταση – Δραστηριότητες και Γενικές Πληροφορίες	8
2. Βάση παρουσίασης των Οικονομικών Καταστάσεων	8
3. Βασικές Λογιστικές αρχές	9
4. Κύκλος εργασιών	9
5. Κόστος πωλήσεων	9
6. Άλλα έσοδα	10
7. Έξοδα Διαθέσεως	10
8. Έξοδα Διοικήσεως	10
9. Άλλα έξοδα	10
10. Εργαζόμενοι στην εταιρεία και κόστος μισθοδοσίας	10
11. Αποσβέσεις	11
12. Χρηματοοικονομικά έσοδα	11
13. Φόρος Εισοδήματος	11
14. Κέρδη ανά μετοχή	12
15. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις	12
16. Άυλα περιουσιακά στοιχεία	13
17. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	13

18.	Αποθέματα	13
19.	Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	13
20.	Λοιπές Απαιτήσεις	14
21.	Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	14
22.	Μετοχικό Κεφάλαιο	14
23.	Υπέρ το άρτιο	14
24.	Τακτικό Αποθεματικό	14
25.	Αποθεματικά Εύλογης Αξίας	14
26.	Αποτελέσματα εις νέο.	15
27.	Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις – Αναβαλλόμενος Φόρος Εισοδήματος	15
28.	Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους	15
29.	Λοιπές Προβλέψεις	15
30.	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις – Προμηθευτές & Λοιπές Υποχρεώσεις	16
31.	-//- -//- - Υποχρεώσεις από Φόρους	16
32.	Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	16
33.	Πιστωτικός κίνδυνος	16
34.	Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	17
35.	Γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων	17

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
 της 31 Μαρτίου 2014

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
 Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Σημείωση	01.01 - 31.3.2014	01.01 - 31.3.2013
Πωλήσεις	4	1.804.099,58	1.441.865,70
Κόστος πωλήσεων	5	(1.436.950,74)	(1.173.306,19)
Μικτό κέρδος		367.148,84	268.559,51
Άλλα έσοδα	6	11.127,19	3.466,22
Έξοδα διαθέσεως	7	(12.453,30)	(4.650,40)
Έξοδα διοικήσεως	8	(47.989,69)	(34.846,78)
Άλλα έξοδα	9	(11.998,27)	(18.918,78)
Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		305.834,77	213.609,77
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(8.583,48)	(6.793,87)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	12	5.884,01	359.502,34
Λοιπά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα		(48.253,06)	-
Κέρδη προ φόρων		254.882,24	566.318,24
Φόρος εισοδήματος	13	(66.269,38)	(147.242,74)
Καθαρά αποτελέσματα- κέρδη		188.612,86	419.075,50
Λοιπές συνολικές (ζημίες) / εισοδήματα			
Λοιπές συνολικές (ζημίες) / εισοδήματα που δεν μεταφέρονται στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους			
Επαναεπιμετρήσεις προγραμμάτων καθορισμένων παροχών			
Αναπροσαρμογή στην αξία των ακινήτων στην εύλογη αξία τους			
Επίδραση αλλαγής συντελεστή φορολογίας επί της πρόβλεψης αποζημίωσης προσωπικού			
Επίδραση αλλαγής συντελεστή φορολογίας επί του αποθεματικού εύλογης αξίας		-	(3.413.311,50)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους		188.612,86	(2.994.236,00)
Κέρδη προ φόρων και χρηματοοικονομικών & επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων		522.379,46	438.594,23
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)		0,0224	0,0498

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (8-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
 της 31 Μαρτίου 2014

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Σημείωση	31.3.2014	31.12.2013
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	15	62.680.692,97	62.845.235,32
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	16	17.748,17	15.073,04
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	17	5.575,94	5.575,94
		62.704.017,08	62.865.884,30
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	18	73.497,23	81.662,52
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	19	189.022,77	255.232,66
Λοιπές απαιτήσεις	20	565.454,55	415.387,16
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	21	3.999.431,99	3.745.683,92
		4.827.406,54	4.497.966,26
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		67.531.423,62	67.363.850,56
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Κεφάλαιο και αποθεματικά			
Μετοχικό Κεφάλαιο	22	2.525.625,00	2.525.625,00
Υπέρ το άρτιο	23	61.581,02	61.581,02
Τακτικό αποθεματικό	24	2.715.651,62	2.715.651,62
Αποθεματικά εύλογης αξίας	25	42.097.508,40	42.097.508,40
Αποτελέσματα εις νέον	26	3.904.678,15	3.716.065,29
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		51.305.044,19	51.116.431,33
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	27	14.896.530,18	14.917.953,04
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους	28	150.804,75	146.755,00
Λοιπές προβλέψεις	29	237.138,56	237.138,56
		15.284.473,49	15.301.846,60
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	30	477.541,00	348.459,62
Υποχρεώσεις από φόρους	31	192.034,58	244.425,36
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	32	272.330,36	352.687,65
		941.905,94	945.572,63
Σύνολο υποχρεώσεων		16.226.379,43	16.247.419,23
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		67.531.423,62	67.363.850,56

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (8-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της 31 Μαρτίου 2014

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Διαφορά υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Συνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2012	2.525.625,00	61.581,02	45.510.819,90	2.715.651,62	5.417.860,81	56.231.538,34
Μεταβολές περιόδου 01.01 έως 31.3.2013						
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους			(3.413.311,50)		419.075,50	(2.994.236,00)
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2013	2.525.625,00	61.581,02	42.097.508,40	2.715.651,62	5.836.936,30	53.237.302,34
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2013	2.525.625,00	61.581,02	42.097.508,40	2.715.651,62	3.716.065,30	51.116.431,33
Μεταβολές περιόδου 01.01 έως 31.3.2014						
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους					188.612,86	188.612,86
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2014	2.525.625,00	61.581,02	42.097.508,40	2.715.651,62	3.904.678,15	51.305.044,19

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (8-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
 της 31 Μαρτίου 2014

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
 Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Σημειώσεις	01.01 - 31.3.2014	01.01 - 31.3.2013
Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Κέρδη προ φόρων		254.882,24	566.318,24
Προσαρμογές για:			
• Αποσβέσεις		216.544,69	224.984,46
• Προβλέψεις		4.049,75	5.419,00
• Αποτίμηση χαρτοφυλακίου			
• Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		8.583,48	6.793,87
• Κέρδη πώλησης παγίων		-	0,00
• Συναλλαγματικές διαφορές		48.253,06	-351.971,00
• Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας			
		532.313,22	451.544,57
• Μείωση (αύξηση) απαιτήσεων		(83.857,50)	51.856,62
• Μείωση (αύξηση) αποθεμάτων		8.165,29	11.030,18
• (Μείωση)/Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (Πλην τραπεζών)		(3.666,69)	(84.186,36)
• Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα		(8.583,48)	(6.793,87)
		444.370,84	423.451,14
• Καταβεβλημένοι Φόροι		(87.692,24)	(161.523,18)
<i>Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</i>		356.678,60	261.927,96
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Απόκτηση λοιπών επενδύσεων		-	-
Αγορά ενσωμάτων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(54.677,47)	(36.794,02)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσωμάτων και άυλων παγίων			
Συναλλαγματικές διαφορές (πληρωμές) - εισπράξεις		(48.253,06)	351.971,00
Εισπράξεις από πωλήσεις λοιπών επενδύσεων		-	-
Εισπραχθέντες τόκοι επενδύσεων		-	-
<i>Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</i>		(102.930,53)	315.176,98
Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Επιστροφή μείωσης μετοχικού κεφαλαίου		-	-
Μερίσματα πληρωθέντα		-	-
<i>Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</i>			
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		253.748,07	577.104,94
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως		3.745.683,92	5.163.081,87
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως		3.999.431,99	5.740.186,81

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (8-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

**ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΔΙΑΜΕΣΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ**

1. Σύσταση Δραστηριότητες και Γενικές πληροφορίες

Η ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΓΕΚΕ εδρεύει στην Αθήνα, Κηφισίας 43 - 11523 και είναι καταχωρημένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό 1932/06/Β/86/99 και στο Γ.Ε.ΜΗ με αριθμό 121913101000. Η διάρκειά της έχει ορισθεί έως το 2012. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 03.02.2012, αποφασίστηκε η παράταση της διάρκειας της Εταιρείας για πενήντα (50) επιπλέον έτη αρχομένη από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών (13.02.2012).

Σκοπός της εταιρείας είναι : α) Ανέγερση, οργάνωση, λειτουργία και εκμετάλλευση Ξενοδοχειακών συγκροτημάτων εν Αθήναις, ως και τοιούτων ή και Τουριστικών Περιπτέρων ή Ξενώνων τύπου Μπαγκαλόουζ εις ετέρας περιοχάς της Ελληνικής Επικράτειας. β) Η εκμίσθωση Ξενοδοχειακών ιδιόκτητων συγκροτημάτων εις ημεδαπούς και αλλοδαπούς. γ) Η άσκηση εν γένει πάσης Ξενοδοχειακής Τουριστικής Επιχειρήσεως εν Ελλάδι ή την Αλλοδαπή . δ) Η αντιπροσώπευση Ξενοδοχειακών οίκων του Εξωτερικού. Η συμμετοχή εις άλλας επιχειρήσεις επιδιωκώσας τον αυτόν ή παρεμφερή σκοπό. ε) Η παροχή υπηρεσιών πάσης φύσεως προς ομοειδείς επιχειρήσεις και στ) παραχώρηση προσωπικού σε ομοειδείς Ξενοδοχειακές ή εν γένει τουριστικές επιχειρήσεις για την εξυπηρέτηση του σκοπού της εταιρείας εφόσον επιτρέπεται από την εργατική νομοθεσία.

Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου που εξελέγη από την έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την 30/03/2012 λήγει την 30/03/2017 και η σύνθεση του έχει ως εξής:

Εμμανουήλ Μανουσάκης του Μανούσου, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος.

Γεώργιος Κεφάλας του Κων/νου, εκτελεστικό μέλος.

Δωροθέα Κεφάλια του Γεωργίου, εκτελεστικό μέλος.

Κων/νος Κεφάλας του Γεωργίου, μη εκτελεστικό μέλος.

Δημήτριος Μίχαλος του Χρήστου, μη εκτελεστικό μέλος.

Χρήστος Πάκης του Ευσταθίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Ιωάννης Μαντούβαλος του Αποστόλου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 27η Μαΐου 2014

- Η μετοχή της εταιρείας είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών από το 2000.
- Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας την 31 Μαρτίου 2014 ανέρχεται σε € 2.525.625,00 διαιρούμενο σε 8.418.750 μετοχές ονομαστικής αξίας € 0,30 η κάθε μια.
- Οι μετοχές της εταιρείας είναι όλες κοινές ανώνυμες.

2. Βάση παρουσίασης των Οικονομικών Καταστάσεων

Η εταιρεία κατήρτισε αυτές τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ-34) περί ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

3. Βασικές Λογιστικές Αρχές

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους με εξαίρεση με εξαίρεση τις ενσώματες ακινητοποιήσεις (γήπεδα - κτίρια) που αποτιμήθηκαν στην εύλογη αγοραία αξία τους, όπως αυτή προσδιορίστηκε από ανεξάρτητους εκτιμητές, καθώς και τα αξιόγραφα εμπορικού χαρτοφυλακίου που αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους. Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η εταιρεία για την σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 31.03.2014, είναι συνεπείς με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31.12.2013.

Η λεπτομερής περιγραφή του πλαισίου καθώς και οι βασικές λογιστικές αρχές κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας περιόδου έχουν παρατεθεί στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2013 οι οποίες καταρτίστηκαν με βάση τα προβλεπόμενα από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Κατά συνέπεια η ανάγνωση των οικονομικών καταστάσεων της παρουσιαζόμενης περιόδου θα πρέπει να γίνεται σε συνδυασμό με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2013, ώστε να παρέχεται στον αναγνώστη πιο ολοκληρωμένη πληροφόρηση.

4. Κύκλος εργασιών

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Εμπορεύματα	0,00	10.259,81
Τρόφιμα	147.759,67	143.286,77
Ποτά	135.172,21	95.012,64
Έσοδα δωμάτων	1.405.563,27	1.054.144,47
Λοιπά έσοδα παροχής υπηρεσιών	115.604,43	139.162,01
	<u>1.804.099,58</u>	<u>1.441.865,70</u>

5. Κόστος πωλήσεων

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Αναλώσεις αποθεμάτων	103.406,59	103.340,74
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	507.817,45	448.758,97
Αμοιβές & έξοδα τρίτων	297.102,33	128.682,49
Παροχές τρίτων	223.812,23	183.877,02
Φόροι - Τέλη	523,39	1.009,30
Διάφορα έξοδα	87.744,06	82.653,21
Αποσβέσεις	216.544,69	224.984,46
	<u>1.436.950,74</u>	<u>1.173.306,19</u>

6. Άλλα έσοδα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Έσοδα από ενοίκια καταστημάτων	4.000,00	3.000,00
Λοιπά έσοδα	7.127,19	466,22
	<u>11.127,19</u>	<u>3.466,22</u>

7. Έξοδα διαθέσεως

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Παροχές τρίτων	383,89	755,13
Διάφορα έξοδα	12.069,41	3.895,27
	<u>12.453,30</u>	<u>4.650,40</u>

8. Έξοδα διοικήσεως

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	44.873,49	31.497,02
Παροχές τρίτων	383,89	755,13
Διάφορα έξοδα	2.732,31	2.594,63
	<u>47.989,69</u>	<u>34.846,78</u>

9. Άλλα έξοδα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	4.049,75	5.419,00
Διάφορα έξοδα	7.948,52	13.499,78
	<u>11.998,27</u>	<u>18.918,78</u>

10. Εργαζόμενοι στην εταιρεία και κόστος μισθοδοσίας

Ο αριθμός των εργαζομένων της εταιρείας κατά την 31 Μαρτίου 2014 και 2013 και το συνολικό κόστος αμοιβών τους κατά την 31 Μαρτίου 2014 και 2013 ήταν:

ΑΤΟΜΑ	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Μισθωτοί	92	82
Ημερομίσθιοι	2	8
Σύνολο	94	90

Κόστος	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
	552.690,94	480.255,99

Ο επιμερισμός του συνολικού κόστους μισθοδοσίας συμπεριλαμβάνεται στις αναλύσεις κόστους πωλήσεων και διοίκησης (σημ. 5, 8)

11. Αποσβέσεις

Οι συνολικές αποσβέσεις της εταιρείας κατά την 31 Μαρτίου 2014 και 2013 είναι € 216.544,69 και € 224.984,46 αντίστοιχα, ως αναλύσεις κόστους πωλήσεων (σημ. 5).

12. Χρηματοοικονομικά έσοδα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Έσοδα από τόκους προθεσμιακών καταθέσεων	500,01	2.323,81
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές βραχυπρόθεσμων καταθέσεων σε Ξ.Ν.	5.384,00	357.178,53
	5.884,01	359.502,34

13. Φόρος εισοδήματος

Ο φόρος εισοδήματος στα αποτελέσματα αναλύεται ως εξής :

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Τρέχων φόρος εισοδήματος	87.692,24	161.523,18
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	(21.422,86)	(14.280,44)
	66.269,38	147.242,74

Ο φόρος εισοδήματος που αναλογεί στην περίοδο έχει υπολογιστεί με συντελεστή 26% για το 2014 και 2013. Ο αναβαλλόμενος φόρος για τις προσωρινές διαφορές μεταξύ φορολογικής και λογιστικής βάσης υπολογίστηκε με συντελεστή 26%.

Κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσεως ολοκληρώθηκε ο τακτικός φορολογικός έλεγχος από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2007 έως και 2009. Τα τηρηθέντα βιβλία κρίθηκαν επαρκή και ακριβή και δεν προέκυψαν παρατυπίες που να επηρεάζουν το κύρος τους. Η διαφορά φόρου εισοδήματος, η οποία με τις προσαυξήσεις

ανήλθε σε ποσό ευρώ 101χιλ. καλύφθηκε από τη σχηματισθείσα πρόβλεψη αρχικού ποσού 150χιλ. Ο τακτικός φορολογικός έλεγχος για τη χρήση 2010 είναι σε εξέλιξη και για το θέμα αυτό η σχηματισθείσα πρόβλεψη ανέρχεται σε ευρώ 48.χιλ.

«Για τις χρήσεις 2011-2013 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος της χρήσεως 2013 βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2013. (Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις)».

14. Κέρδη ανά μετοχή

Ο υπολογισμός των βασικών κερδών ανά μετοχή βασίζεται στα ακόλουθα δεδομένα:

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Καθαρά κέρδη περιόδου	188.612,86	419.075,50
Αριθμός μετοχών	8.418.750	8.418.750
Κέρδη ανά μετοχή (σε €)	0,0224	0,0498

15. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

<u>Αξία Κτήσης</u>	Οικόπεδα	κτιριακές εγκ/σεις	εξοπλισμός	Μέσα	λοιπός εξοπλισμός	υπό εκτέλεση	Σύνολο
31 Δεκεμβρίου 2013	24.934.679,00	35.658.310,22	4.578.072,31	292.727,07	7.161.919,40	37.000,00	72.662.708,00
Προσθήκες	-	-	-	-	34.677,47	20.000,00	54.677,47
Μειώσεις / Μεταφορές	-	-	-	-	-	(5.000,00)	(5.000,00)
31 Μαρτίου 2014	24.934.679,00	35.658.310,22	4.578.072,31	292.727,07	7.196.596,87	52.000,00	72.712.385,47
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις</u>							
31 Δεκεμβρίου 2013	-	623.778,42	3.393.768,73	170.222,03	5.629.703,49	-	9.817.472,67
Αποσβέσεις περιόδου	-	124.804,09	30.100,75	4.614,16	54.700,82	-	214.219,82
Μειώσεις / Μεταφορές	-	-	-	-	-	-	-
31 Μαρτίου 2014	-	748.582,51	3.423.869,48	174.836,19	5.684.404,31	-	10.031.692,49
Καθαρή Αναπόσβεστη Αξία							
31 Δεκεμβρίου 2013	24.934.679,00	35.034.531,80	1.184.303,58	122.505,04	1.532.215,91	37.000,00	62.845.235,33
31 Μαρτίου 2014	24.934.679,00	34.909.727,71	1.154.202,83	117.890,88	1.512.192,55	52.000,00	62.680.692,97

16. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Τα Άυλα περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως:

Αξία Κτήσης	
31/12/2013	83.029,92
Προσθήκες	5.000,00
31/3/2014	<u>88.029,92</u>
Σωρευμένες Αποσβέσεις	
31/12/2013	67.956,88
Αποσβέσεις περιόδου	2.324,87
31/3/2014	<u>70.281,75</u>
Καθαρή Αναπόσβεστη αξία	
31/12/2013	15.073,04
31/3/2014	17.748,17

17. Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Εγγυήσεις Δ.Ε.Η.	<u>5.575,94</u>	<u>5.575,94</u>

18. Αποθέματα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Τρόφιμα	29.234,28	34.269,77
Ποτά	43.114,68	44.234,75
Είδη συσκευασίας	0,00	2.009,73
Καύσιμα	1.148,27	1.148,27
	<u>73.497,23</u>	<u>81.662,52</u>

19. Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Πελάτες	61.848,33	105.524,56
Επισημασμένοι πελάτες	21.036,76	84.676,59
Επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες	106.137,68	65.031,51
Σύνολο	<u>189.022,77</u>	<u>255.232,66</u>

20. Λοιπές απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Προκαταβολές σε Προμηθευτές	109.741,41	97.574,58
Απαιτήσεις κατά του Δημοσίου	260.639,51	260.268,79
Λοιπές απαιτήσεις	180.240,87	29.854,44
Έξοδα επομένων χρήσεων	14.832,76	26.220,25
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	1.469,10
Σύνολο	<u>565.454,55</u>	<u>415.387,16</u>

21. Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Ταμείο	37.014,46	31.424,61
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.962.417,53	3.714.259,31
Σύνολο	<u>3.999.431,99</u>	<u>3.745.683,92</u>

22. Μετοχικό Κεφάλαιο

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Μετοχικό Κεφάλαιο αποτελούμενο από 8.418.750 ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 ευρώ κάθε μία	2.525.625,00	2.525.625,00

23. Υπέρ το άρτιο

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	61.581,02	61.581,02

24. Τακτικό Αποθεματικό

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Τακτικό αποθεματικό	2.715.651,62	2.715.651,62

25. Αποθεματικά Εύλογης Αξίας

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Διαφορά αναπροσαρμογής ακινήτων (γήπεδα-κτίρια)	42.097.508,40	42.097.508,40

26. Αποτελέσματα εις νέο

Από 1 Ιανουαρίου έως

	31/03/2014	31/12/2013
Υπόλοιπο κατά την έναρξη της περιόδου	3.716.065,29	5.595.533,61
Μείον: Εγκριθέντα Μερίσματα από τη Γ.Σ. 31/05/2013	0,00	(2.441.437,50)
Τακτικό Αποθεματικό	0,00	0,00
Πλέον: Καθαρά κέρδη περιόδου	188.612,86	561.969,18
Υπόλοιπο κατά την λήξη της περιόδου	<u>3.904.678,15</u>	<u>3.716.065,29</u>

❖ Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

27. Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Από 1 Ιανουαρίου έως

	31/03/2014	31/12/2013
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	14.896.530,18	14.917.953,04

28. Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους

Από 1 Ιανουαρίου έως

	31/03/2014	31/12/2013
Υπόλοιπο έναρξης	146.755,00	203.800,00
Πραγματικές παροχές που πληρώθηκαν από την εταιρία		(77.469,00)
Εξοδα αναγνωρισμένα στην κατάσταση αποτελεσμάτων	4.049,75	20.424,00
Υπόλοιπο τέλους	<u>150.804,75</u>	<u>146.755,00</u>

29. Λοιπές Προβλέψεις

Από 1 Ιανουαρίου έως

	31/03/2014	31/12/2013
Λοιπές προβλέψεις (σημ. 31 των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2013)	237.138,56	237.138,56

❖ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

30. Προμηθευτές & λοιπές Υποχρεώσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Προμηθευτές	283.885,55	275.783,62
Προκαταβολές πελατών	193.655,45	72.676,00
	<u>477.541,00</u>	<u>348.459,62</u>

31. Υποχρεώσεις από φόρους

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
ΦΠΑ	12.930,02	3.877,37
Φόροι - Τέλη Αμοιβών Προσωπικού	36.131,90	17.114,11
Φόροι - Τέλη Αμοιβών Τρίτων	4.931,72	5.934,31
Διάφοροι φόροι τέλη	24.306,23	41.323,68
Φόρος υπεραξίας	18.131,25	20.252,33
Φόροι προηγούμενων χρήσεων (2007-2009)		101.730,67
Διαφορά φόρου χρήσεως 2010 (πρόβλεψη)	48.269,33	48.269,33
Φόρος εισοδήματος & συμπληρωματικός	47.334,13	5.923,56
	<u>192.034,58</u>	<u>244.425,36</u>

32. Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/12/2013
Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων	53.626,63	121.119,63
	4.853,90	
Ταμείο Ασφάλισης Ξενοδοχοϋπαλλήλων		10.612,12
Επικουρικά Ταμεία Ασφάλισης	62,20	832,49
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	96.963,36	123.333,42
Μερίσματα πληρωτέα προηγ. χρήσεων	5.599,26	5.599,26
Εγγυήσεις ενοικίων καταστημάτων	3.200,00	3.200,48
	7.421,49	
Λογ. Αποδ. Αξίας Μετοχικού Κεφαλαίου		7.421,49
Λοιποί πιστωτές	26.834,08	0,00
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	73.769,44	80.568,76
	<u>272.330,36</u>	<u>352.687,65</u>

33. Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρία έχει σαφή πιστωτική πολιτική που εφαρμόζει με συνέπεια. Η έκθεση σε πιστωτικούς κινδύνους παρακολουθείται και αξιολογείται σε συνεχή βάση ώστε η χορηγούμενη πίστωση να μην υπερβαίνει το ανά πελάτη ορισθέν πιστωτικό και χρονολογικό όριο. Δεν υπάρχει συγκέντρωση του πιστωτικού κινδύνου σε σχέση με τις απαιτήσεις από πελάτες, καθώς η Εταιρία έχει μεγάλο αριθμό πελατών και ο πιστωτικός κίνδυνος διασπείρεται.

34. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Δεν υφίστανται συγγενείς εταιρείες και λοιπά συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24.

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2014	31/03/2013
Αμοιβές μελών διοίκησης	78.000,00	0,00
Αμοιβές διευθυντικών στελεχών	15.454,59	48.454,59
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00

35. Γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων της 31 Μαρτίου 2014 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Αθήναι 27 Μαΐου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΟΙΚΟΝ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΜΑΝΟΥΣΑΚΗΣ Μ. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ

ΚΕΦΑΛΑ Γ. ΔΩΡΟΘΕΑ

ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Α. ΧΡΗΣΤΟΣ