

ΓΕΚΕ Α.Ε. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟΝ PRESIDENT)

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 - 32η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1932/06/Β/86/99 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2004			Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2003			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. χρής. 2004	Ποσά Προηγ. χρής. 2003
	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εξοδα ιδρύσεως & α' εγκ/σεως	201.315,10	147.894,95	53.420,15	201.315,10	123.280,77	78.034,33	1. Κεφάλαιο Μετοχικό (8.418.750 μετοχ. των 0,59 ευρώ)		
2. Τόκοι δανείων κατ/κής περιόδου	84.716,37	84.716,37	0,00	84.716,37	84.716,37	0,00	1. Καταβλημένο	4.967.062,50	4.967.062,50
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	810.909,00	804.249,00	6.660,00	810.909,00	641.839,64	169.069,36	II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	18.751.206,02	18.751.206,02
	<u>1.096.940,47</u>	<u>1.036.860,32</u>	<u>60.080,15</u>	<u>1.096.940,47</u>	<u>849.836,78</u>	<u>247.103,69</u>	III. Διαφορές αναπροσαρμογής- Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							2. Διαφορές αναπρ/γής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	2.234.245,01	0,00
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις							3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	852.573,66	428.720,66
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	5.302.333,26	0,00	5.302.333,26	4.020.416,09	0,00	4.020.416,09	<u>3.086.818,67</u>	<u>428.720,66</u>	
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	8.048.828,45	3.188.423,50	4.860.404,95	5.979.920,72	2.149.282,17	3.830.638,55	IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
4. Μηχαν/τα - Τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός μηχαν/κός εξοπλισμός	3.536.000,40	2.469.166,60	1.066.833,80	3.521.915,40	1.981.181,86	1.540.733,54	1. Τακτικό αποθεματικό	1.148.623,03	839.406,62
5. Μεταφορικά μέσα	205.127,31	183.510,20	21.617,11	205.127,31	166.020,10	39.107,21	V. Αποτελέσματα εις νέο		
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	5.300.819,37	3.153.130,73	2.147.688,64	4.821.146,48	2.408.699,24	2.412.447,24	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	2.437,40	1.063,05
7. Ακινήτ/σεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	54.964,65	0,00	54.964,65	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AIV+AV)	27.956.147,62	24.987.458,85
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (Γ II)	<u>22.393.108,79</u>	<u>8.994.231,03</u>	<u>13.398.877,76</u>	<u>18.603.490,65</u>	<u>6.705.183,37</u>	<u>11.898.307,28</u>	Β. ΠΡΟΒΛ. ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							2. Προβλ. για επισφαλείς απαιτήσεις	399,89	15.480,03
7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις			5.575,94			5.575,94	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ II+Γ III)			<u>13.404.453,70</u>			<u>11.903.883,22</u>	I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							8. Λοιπές μακρ/σμες υποχρεώσεις	49.195,18	4.498,90
I. Αποθέματα							II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Εμπορεύματα			89.069,04			75.098,53	1. Προμηθευτές	275.717,83	250.921,29
II. Απαιτήσεις							4. Προκαταβολές πελατών	214.021,48	833.294,13
1. Πελάτες			482.477,90			353.996,15	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	3.552.372,35	1.270.488,00
10. Επισφαλείς επίδοκι πελάτες & χρεώστες			8.876,00			0,00	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	172.745,52	164.734,52
11. Χρεώστες διάφοροι			97.872,35			113.789,63	10. Μερίσματα πληρωτέα	5.813.819,16	2.054.175,00
11α. Απαιτήσεις κατά του Δημοσίου			668.799,09			642.571,44	11. Πιστωτές διάφοροι	188.621,11	117.871,97
			<u>1.258.025,34</u>			<u>1.110.357,22</u>	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ I+Γ II)	<u>10.266.492,63</u>	<u>4.695.983,81</u>
IV. Διαθέσιμα							Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Ταμείο			41.771,43			25.491,34	2. Εξοδα χρήσεως δουλεωμένα	53.040,55	52.465,71
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			23.422.681,03			16.389.454,40	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>38.276.080,69</u>	<u>29.751.388,40</u>
			<u>23.464.452,46</u>			<u>16.414.945,74</u>			
Σύνολο Κυκλοφ/ντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>24.811.546,84</u>			<u>17.600.401,49</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			<u>38.276.080,69</u>			<u>29.751.388,40</u>			

Σημειώσεις:

- Ο μέσος όρος του απασχοληθέντος προσωπικού κατά το έτος 2004 ανήλθε σε 141 άτομα.
- Επί των παγίων της εταιρείας δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.
- Δεν υπάρχουν σημαντικές επισφαλείς ή επίδικες απαιτήσεις που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή τη λειτουργία της εταιρείας.
- Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολούθησε η εταιρεία για την κατάρτιση του ανωτέρω Ισολογισμού τηρούνται από την εταιρεία κατά πάγια τακτική.
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2002.
- Οι επενδύσεις σε πάγια στοιχεία για το έτος 2004 ανήλθαν σε ΕΥΡΩ 834.581,22.
- Η ανάλυση του κύκλου εργασιών κατά κωδ. ΣΤΑΚΩΔ έχει ως εξής: (κωδ. 551.1 ευρώ 13.717.957,60) (κωδ. 632.1 ευρώ 633.679,70) (κωδ. 505.0 ευρώ 257.714,85).

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2004		Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2003	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	14.609.352,15		10.744.230,02	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	6.846.127,32		5.872.307,65	
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	7.763.224,83		4.871.922,37	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	35.803,47		154.337,26	
Σύνολο	7.799.028,30		5.026.259,63	
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	449.030,95		433.638,00	
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	19.822,78	468.853,73	70.699,01	504.337,01
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	7.330.174,57		4.521.922,62	
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	326.446,70		252.255,20	
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	7.656.621,27		4.774.177,82	
II. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
Πλέον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	193.350,00		74.575,34	
2. Εκτακτα κέρδη	2.063.023,06		3.076,15	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		7.194,40	
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	0,00	2.256.373,06	1.210.641,66	(1.125.795,77)
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)	9.912.994,33		3.648.382,05	
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.755.279,19		1.561.740,21	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.568.255,65	187.023,54	1.373.758,32	187.981,89
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>9.725.970,79</u>		<u>3.460.400,16</u>	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειομ. χρής. 2004	Ποσά Προηγ. χρής. 2003
Καθαρά αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως	9.725.970,79	3.460.400,16
Υπόλοιπα αποτ/των (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	1.063,05	830,05
Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	(16.467,30)	(40.119,00)
Σύνολο	9.710.566,54	3.421.111,21
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος & συμπληρωματικός	3.418.316,81	1.225.367,09
2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	106.858,42	17.853,02
Κέρδη προς διάθεση	<u>6.185.391,31</u>	<u>2.177.891,10</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	309.216,41	108.853,05
2. Μερίσματα (0,69 Ε/Μ)	5.808.937,50	2.054.175,00
7. Αμοιβές από ποσοστά μελών Δ.Σ.	64.800,00	13.800,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	2.437,40	1.063,05
	<u>6.185.391,31</u>	<u>2.177.891,10</u>

Αθήνα, 18 Φεβρουαρίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΜΑΝΟΥΣΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΤΟΥ ΜΑΝΟΥΣΟΥ Α.Δ.Τ. Α 115467	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΚΕΦΑΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΤΟΥ ΚΩΝ/ΝΟΥ Α.Δ.Τ. Α 003630	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΜΥΛΩΝΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΟΥ ΚΩΝ/ΝΟΥ Α.Δ.Τ. Θ 092005 Α.Α.Α.Ε. 0021687 Α' ΤΑΞΗΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΖΗΣΗΣ ΝΑΠΟΛΕΩΝ ΤΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ Α.Δ.Τ. Κ 369905
--	---	---	--

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΓΕΚΕ" ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας "ΓΕΚΕ" ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, οι οποίοι είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στην διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Διευκρινίζεται ότι, δεν επήλθε τροποποίηση στην μέθοδο απογραφής, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, εκτός από το ότι, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2065/1992 έγινε, στη χρήση 2004 αναπροσαρμογή της αξίας κτήσεως των γηπέδων καθώς και των κτιρίων και των συσσωρευμένων αποσβέσεων τους, εξαιτίας της οποίας η αξία κτήσεως των γηπέδων αυξήθηκε κατά ευρώ 1.281.917,17 των κτιρίων κατά ευρώ 1.673.119,85 και οι συσσωρευμένες αποσβέσεις τους κατά ευρώ 720.792,01, η δε προκύψασα διαφορά αναπροσαρμογής ποσού ευρώ 2.234.245,01 καταχωρήθηκε στο λογαριασμό του Παθητικού Α.III.2 Διαφορές αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων. Οι αποσβέσεις των κτιρίων της χρήσεως 2004 υπολογίστηκαν στην αναπροσαρμοσμένη αξία και είναι μεγαλύτερες από εκείνες που θα προέκυπταν αν δεν είχε γίνει η αναπροσαρμογή κατά ευρώ 62.279,49. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε ότι η εταιρεία βασιζόμενη στις διατάξεις του άρθρου 31 του Ν. 2238/94 και στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοίκησης, δεν σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν η εταιρεία σχημάτιζε πρόβλεψη αποζημίωσης για το σύνολο του προσωπικού της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 42ε παρ. 14 του Κ.Ν. 2190/1920, το ύψος των συσσωρευμένων προβλέψεων κατά την 31/12/2004 θα ανερχόταν σε ΕΥΡΩ 200.000,00 περίπου. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθεί υπόψη η παραπάνω παρατήρησή μας, καθώς και η παρατιθέμενη από την εταιρεία σημείωση με αριθμό 5, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.



Αθήνα, 22 Φεβρουαρίου 2005
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΞΕΝΟΚΤΙΣΤΑΚΗΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε. 14171
Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.