

ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟΥ Κ.Τ.Ε.Λ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (ποσά σε ευρώ)
 2η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2012 - 31.12.2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1. Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης	0,00	0,00	0,00	832,27	832,26	0,01		
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Ενοώματες ακινητοποιήσεις								
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	6.050,00	534,42	5.515,58	6.050,00	50,42	5.999,58		
5. Μεταφορικά μέσα	92.986,72	23.246,71	69.740,01	92.986,72	9.298,69	83.688,03		
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.211,75	2.210,62	1,13	1.293,82	1.292,81	1,01		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	101.248,47	25.991,75	75.256,72	100.330,54	10.641,92	89.688,62		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρημ/κές απαιτήσεις								
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			15.838,81			3.500,00		
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			91.095,53			93.188,62		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες			7.678,41			32.519,50		
11. Χρεώστες διάφοροι			36.981,33			22.297,74		
			44.659,74			54.817,24		
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			10,93			42,23		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			14.714,19			7.091,70		
			14.725,12			7.133,93		
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			59.384,86			61.951,17		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			150.480,39			155.139,80		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			11.738,81			0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			150.480,39			155.139,80		
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ								
I. Εταιρικό Κεφάλαιο (150 εταιρικά μερίδια των 30,00 ευρώ)								
1. Καταβλημένο							4.500,00	4.500,00
IV. Αποθεματικά κεφάλαια								
1. Τακτικό αποθεματικό							101,85	101,85
V. Αποτελέσματα εις νέο								
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως σε νέο			0,00				0,00	1.935,13
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως σε νέο			-35.326,54				-35.326,54	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑV)			-30.724,69				-30.724,69	6.536,98
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις								
2α. Επιταγές πληρωτέες			0,00				0,00	22.000,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη			381,94				381,94	812,95
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί			2.913,84				2.913,84	702,68
11. Πιστωτές διάφοροι			177.909,30				177.909,30	125.087,19
Σύνολο Υποχρεώσεων			181.205,08				181.205,08	148.602,82
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)			150.480,39				150.480,39	155.139,80
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			11.738,81			0,00	11.738,81	0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
 31ης Δεκεμβρίου 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
	2012	2011	2012	2011
Κύκλος εργασιών			477.788,23	49.876,76
Μείον: Κόστος πωλήσεων			304.694,31	29.476,18
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης			173.093,92	20.400,58
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα Διοικητικής λειτουργίας	86.536,80		6.875,40	
2. Έξοδα λειτουργίας Διαθέσεως	123.600,41	210.137,21	10.978,95	17.854,35
Μερικά αποτελέσματα (ζημιά) εκμετάλλευσης			-37.043,29	2.546,23
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι και έξοδα			161,21	0,00
Όλκα αποτελέσματα (ζημιά) εκμετάλλευσης			-37.204,50	2.546,23
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
ΜΕΙΟΝ: 1. Έκτακτα - ανόργανα έξοδα			57,17	0,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα			-37.261,67	2.546,23
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	15.349,84		11.474,18	
Μείον: Οι ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	15.349,84	0,00	11.474,18	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιά) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			-37.261,67	2.546,23

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγ. χρήσεως 2011	
	2012	2011	2012	2011
Καθαρά αποτί/τα (ζημίες) χρήσεως	-37.261,67	2.546,23		
Πλέον: Υπόλοιπο κερδών προηγούμενης χρήσεως	1.935,13	0,00		
Σύνολο	-35.326,54	2.546,23		
Μείον: 1. Φόρος Εισοδήματος	0,00	-509,25		
Ζημίες εις νέο	-35.326,54	2.036,98		
H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	101,85		
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	0,00	1.935,13		
	0,00	2.036,98		

Ηγουμέντια, 28 Φεβρουαρίου 2013

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΤΗΣ


ΧΑΡΙΣΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΕ 773108

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ


 ΠΑΝΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
 Α.Μ.Οικ.Επιμ. 65316 - Α' Τάξης

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Εταίρους της Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης "ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟΥ Κ.Τ.Ε.Λ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ Ε.Π.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟΥ Κ.Τ.Ε.Λ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ Ε.Π.Ε.", 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 την Ελληνική Νομοθεσία. Όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται 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 συμμορφωνόμαστε 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 οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες 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 δικλείδων 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. **Γνώμη:** Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. **Θέματα Έμφασης:** Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη στη γνώμη μας, εφιστούμε την προσοχή σας στα εξής: 1) Στη Σημείωση 7γ που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι η εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2011 - 2012 και ενδεχόμενα να υπάρξουν μελλοντικές φορολογικές επιβαρύνσεις για τις οποίες δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη και 2) Τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας έχουν καταστεί αρνητικά και εφόσον δεν ληφθούν τα κατάλληλα μέτρα από τη Διοίκηση της εταιρείας ενδεχόμενα να υπάρξει αδυναμία συνέχισης της δραστηριότητας της εταιρείας. **Άλλα Θέματα:** Η εταιρία ελέγχεται για πρώτη φορά από Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή. **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 οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

PANNELL KERR FORSTER
 International Limited
 Α. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα
 Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 132

Ιωάννινα, 20 Μαΐου 2013
 Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής


 ΙΩΑΝΝΗΣ Κ. ΚΑΣΙΟΥΜΗΣ
 Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 108511856