

ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Κ. ΛΟΥΡΟΣ Α.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31^η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2013
48^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ, 2013 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2013)
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1004/01/Β/86/1005
ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η. 122271599000

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013 ΕΥΡΩ	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012 ΕΥΡΩ
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Α. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<u>14.559,07</u>	<u>14.559,03</u>	<u>0,04</u>	<u>14.559,07</u>	<u>14.559,03</u>	<u>0,04</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Π. Ενσώματες ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα – οικόπεδα	1.618.618,17	--	1.618.618,17	1.618.618,17	--	1.618.618,17		
3. Κτίρια – τεχνικά έργα	4.001.028,13	3.339.174,34	661.853,79	3.973.303,80	3.276.340,49	696.963,31		
5. Μεταφορικά μέσα	18.125,47	18.125,46	0,01	18.125,47	18.125,46	0,01		
6. Έπιπλα – λοιπός εξοπλισμός	2.808.320,37	2.776.154,16	32.166,21	2.806.564,84	2.763.637,17	42.927,67		
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	<u>9.684,52</u>	--	<u>9.684,52</u>	<u>9.684,52</u>	--	<u>9.684,52</u>		
Σύνολο ακινητοποιήσεων	<u>8.455.776,66</u>	<u>6.133.453,96</u>	<u>2.322.322,70</u>	<u>8.426.296,80</u>	<u>6.058.103,12</u>	<u>2.368.193,68</u>		
ΠΙ. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρημ/κες απαιτήσεις								
8. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			<u>2.478,36</u>			<u>4.239,18</u>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠΙ + ΠΙΠ)			<u>2.324.801,06</u>			<u>2.372.432,86</u>		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Ι. Αποθέματα								
1. Εμπορεύματα			1.742,86			3.129,47		
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες αναλώσιμα υλικά-Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			<u>7.348,82</u>			<u>13.733,03</u>		
			<u>9.091,68</u>			<u>16.862,50</u>		
Π. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες		78.911,95		93.162,79				
Μείον: Προβλέψεις		<u>594,97</u>	78.316,98	<u>2.967,86</u>		90.194,93		
3 ^α . Επιταγές εισπρακτέες (μεταχ/νες)			14.500,00			39.177,95		
11. Χρεώστες διάφοροι			<u>47.250,95</u>			<u>61.191,01</u>		
			<u>140.067,93</u>			<u>190.563,89</u>		
ΙV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			15.638,39			21.579,76		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>849.372,56</u>			<u>714.291,16</u>		
			<u>865.010,95</u>			<u>735.870,92</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΠ+ΔΙV)			<u>1.014.170,56</u>			<u>943.297,31</u>		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			991,59			1.038,16		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>1.537,91</u>			<u>6.505,29</u>		
			<u>2.529,50</u>			<u>7.543,45</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ+Ε)			<u>3.341.501,16</u>			<u>3.323.273,66</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			<u>1.320,62</u>			<u>1.320,62</u>		
ΠΑΘΗΤΙΚΟ								
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ								
Ι. Μετοχικό κεφάλαιο								
(43,893 μετοχές χ 32,60€)							<u>1.430.911,80</u>	<u>1.430.911,80</u>
ΠΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής – Επιχορηγήσεις επενδύσεων								
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων							<u>281.311,21</u>	<u>281.311,21</u>
ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια								
1. Τακτικό αποθεματικό							480.269,71	480.269,71
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων							1.191.106,26	1.191.106,26
5α. Αποθεματικά από έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο							36.311,99	36.311,99
5β. Αποθεματικά από έσοδα αφορολόγητα							--	<u>94.103,33</u>
							<u>1.707.687,96</u>	<u>1.801.791,29</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο								
Υπόλοιπο ζημιών/κερδών εις νέο							<u>(241.104,30)</u>	<u>(317.891,87)</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΠΙ+ΑΙV+ΑV)							<u>3.178.806,67</u>	<u>3.196.122,43</u>
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ								
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία							<u>1.335,29</u>	<u>1.335,29</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
Π. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις								
1. Προμηθευτές							12.710,71	16.366,90
3α. Επιταγές πληρωτέες (μετ/νες)							--	5.438,17
4. Προκαταβολές πελατών							3.911,87	1.685,29
5. Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη							1.902,91	12.828,60
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί							23.062,82	35.212,44
10. Μερίσματα πληρωτέα							94.103,33	--
11. Πιστωτές διάφοροι							<u>11.205,34</u>	<u>31.025,35</u>
							<u>146.896,98</u>	<u>102.556,75</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΠΙ)							<u>146.896,98</u>	<u>102.556,75</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ								
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα							<u>14.462,22</u>	<u>23.259,19</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ+Δ)							<u>3.341.501,16</u>	<u>3.323.273,66</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ								
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως							<u>1.320,62</u>	<u>1.320,62</u>

ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Κ. ΔΟΥΡΟΣ Α.Ε.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2013)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις υπηρεσιών)	997.435,57	1.102.619,04		
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>698.897,04</u>	<u>1.225.552,08</u>		
Μικτά κέρδη/ζημίες εκμεταλλεύσεως	298.538,53	(122.933,04)	Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/ζημίες χρήσεως	133.018,59
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	89.025,92	102.175,93	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων ζημιών/κερδών προηγούμενης χρήσεως	<u>(317.891,87)</u>
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>93.299,49</u>	<u>111.558,48</u>	Σύνολο	(184.873,28)
Μερικά αποτελέσματα κέρδη/ζημίες εκμεταλλεύσεως	116.213,12	(336.667,45)	Μείον: 2. Λοιποί φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	<u>(56.231,02)</u>
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι	30.420,55	32.862,04		<u>(241.104,30)</u>
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>7.807,99</u>	<u>8.191,08</u>	Ζημίες/Κέρδη προς διάθεση	<u>(317.891,87)</u>
Ολικά αποτελέσματα κέρδη/ζημίες εκμεταλλεύσεως	138.825,68	(311.996,49)		
II. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	608,21	303,74		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	--	39,24		
Μείον: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	802,02	665,90		
3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων	3.848,29	98,10		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>1.764,99</u>	<u>2.251,55</u>		<u>(2.672,57)</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα κέρδη/ζημίες	133.018,59	314.669,06		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	75.350,84	125.680,75		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>75.350,84</u>	--		--
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	<u>133.018,59</u>	<u>(314.669,06)</u>		

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ, 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΟ ΜΕΛΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΔΟΥΡΟΣ
ΑΔΤ ΑΕ 554965

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΔΟΥΡΟΣ
ΑΔΤ Ξ 178954

ΑΓΓΕΛΟΣ ΔΟΥΡΟΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 0004933
ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ Α΄

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους
Μετόχους της Εταιρείας
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Κ. ΔΟΥΡΟΣ Α.Ε.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Κ. ΔΟΥΡΟΣ Α.Ε.** οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2013, 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 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 42^α έως και 43^γ του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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 δικλίδες 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 κατωτέρω θέματα.

1. Η εταιρεία δεν σχημάτισε πρόβλεψη για:

- α) για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία συνολικού ποσού ευρώ 65 χιλ., η οποία αφορά, στο σύνολό της, προηγούμενες χρήσεις
- β) επισφαλείς απαιτήσεις € 34 χιλ. το σύνολο των οποίων θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων

2. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση του 2010. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί στην εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτήν την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2013, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση 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 42^α έως και 43^γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Πειραιάς, 6 Ιουνίου, 2014

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΑΡΑΟΛΗΣ

Α.Μ.ΣΟΕΛ 15951

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΜΟΥΡ ΣΤΗΒΕΝΣ Α.Ε.

ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 93 - ΠΕΙΡΑΙΑΣ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 119