

ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ Κ.Τ.Ε.Λ. ΠΑΡΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ δ.τ. "ΚΤΕΛ ΠΑΡΟΥ Α.Ε."

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2014 - 31/12/2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 55302/81/Β/03/20

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά προηγ. χρήσης 2013
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	800,00	26,67	773,33	0,00	0,00	0,00			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις									
1. Γήπεδα Οικόπεδα	296.610,59	0,00	296.610,59	296.610,59	0,00	296.610,59			
3. Κτήρια και Τεχνικά έργα	26.725,01	6.156,90	20.568,11	26.725,01	5.087,90	21.637,11			
4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	125.201,79	120.701,60	4.500,19	125.201,79	116.856,69	8.345,10			
5. Μεταφορικά μέσα	232.500,00	183.349,95	49.150,05	246.830,00	230.729,94	16.100,06			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	48.746,81	46.760,79	1.986,02	47.568,36	46.523,29	1.045,07			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	729.784,20	356.969,24	372.814,96	742.935,75	399.197,82	343.737,93			
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις									
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			5.700,00			5.700,00			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			6.151,00			1.151,00			
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			384.665,96			350.588,93			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
II. Απαιτήσεις									
1. Πελάτες			135.616,20			214.018,29			
11α. Χρεώστες διάφοροι									
Λοιποί		37.360,90			22.952,10				
Ελληνικό Δημόσιο		57.060,75	94.421,65		82.912,88	105.864,98			
			230.037,85			319.883,27			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			15.042,46			3.168,00			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			41.680,55			38.763,36			
			56.723,01			41.931,36			
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			286.760,86			361.814,63			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			1.100,36			2.558,08			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			10.900,01			
			1.100,36			13.458,09			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			673.300,51			725.861,65			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)			
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσά προηγ. χρήσης 2013	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	1.100.411,44	960.856,47	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	1.037.007,54	876.397,62	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	63.403,90	84.458,85	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	3.963,80	9.806,55	
Σύνολο	67.367,70	94.265,40	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	48.961,16	61.372,42	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	11.837,94	6.442,04	67.814,46
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		6.568,60	26.450,94
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	26,44	26,01	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	10.457,29	11.505,48	-11.479,47
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-3.862,25	14.971,47	
II. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	9.487,93	22.102,94	
2. Έκτακτα κέρδη	1.599,99	0,00	
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.750,00	0,00	22.102,94
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	6.029,38	6.808,54	15.887,68
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα		2.946,29	30.859,15
Μείον: Σύνολον αποσβέσεων παγίων στοιχείων	9.128,08	21.913,47	
Μείον: Οι από αυτές ενσ. στο λειτ. κόστος	9.128,08	0,00	21.913,47
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	2.946,29	30.859,15	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
	ΧΡΗΣΗ 2014	ΧΡΗΣΗ 2013
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως	2.946,29	30.859,15
(+) Υπόλοιπο αποτ/των προηγ/νων χρήσεων	-21.222,65	-38.918,32
Μείον: Φόρος εισοδήματος	-3.050,99	-13.163,48
2. Λοιποί μη ενσ/νοι στο λ.κ. φόροι	-800,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	-22.127,35	-21.222,65
Πάρος, 30 Απριλίου 2015		
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ.	
ΤΖΑΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Χ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ: Χ 900985	ΡΟΥΣΣΟΣ Α. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΕ 948581	
Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ		
ΣΠΑΝΟΣ Ν. ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΔΤ: ΑΙ920872		

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους μετόχους της Εταιρείας "Κ.Τ.Ε.Λ. ΠΑΡΟΥ Α.Ε."**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας "Κ.Τ.Ε.Λ. ΠΑΡΟΥ Α.Ε.", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, 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 το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920, 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 συμμορφωνώμαστε 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. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη:** Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 και 2011. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή 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 του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "Κ.Τ.Ε.Λ. ΠΑΡΟΥ Α.Ε." κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 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^ο έως και 43^ο 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 ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.