

ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΞΑΝΘΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΗΤΡΩΟΥ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ : 70647/66/11/1

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

1η ΥΠΕΡΩΔΕΚΑΜΗΝΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (9 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2011 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
1. Έξοδα πρώτης εγκατάστασης	4.114,78	4.114,78	0,00	Ι. Μετοχικό κεφάλαιο	
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	3.706,75	3.706,75	0,00	1. Καταβλημένο (600 Μετοχές των €100)	60.000,00
	7.821,53	7.821,53	0,00		60.000,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια	
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				1. Τακτικό αποθεματικό	0,00
5. Μεταφορικά μέσα	47.989,26	16.569,87	31.419,39		0,00
6. Επίπλα και λοιπός εξοπλισμός	4.940,55	4.940,47	0,08		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	52.929,81	21.510,34	31.419,47		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις				V. Υπόλοιπο σε νέο	
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			660,36	Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-32.625,39
			660,36		-32.625,39
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			32.079,83	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIIV+ΑV)	27.374,61
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II. Απαιτήσεις				II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Παλάτες		84.426,89		1. Προμηθευτές	101.948,18
Μείον: Προβλέψεις		0,00	84.426,89	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.009,32
3α. Επιταγές εισπρακτέες			6.600,00	6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	2.412,29
11. Χρεώστες διάφοροι			12.152,85	11. Πιστωτές διάφοροι	16.990,03
			103.179,74	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓIII)	122.359,82
IV. Διαθέσιμα					
1. Ταμείο			182,44		
3. Καταθέσεις όψεως και τρεχουσών			14.292,42		
			14.474,86		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			117.654,60		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)			149.734,43	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	149.734,43

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (9 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2011-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 9.2.2011-31.12.2012

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		276.631,38	
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών		275.666,84	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		964,54	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		100,07	
Σύνολο		1.064,61	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	19.077,36		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	24.665,34		43.742,70
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη / Ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-42.678,09
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	97,22		
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	250,20		-152,98
Ολικά αποτελέσματα (Κέρδη / Ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-42.831,07
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0,00		
2. Έκτακτα κέρδη	10.430,55		
ΜΕΙΟΝ:		10.430,55	
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	200,56		
2. Έκτακτες ζημιές	24,31		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	224,87	10.205,68
Οργανικά και Έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη / Ζημιές)			-32.625,39
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	29.331,87		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	29.331,87		0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΓΙΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη / Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ πρό φόρων			-32.625,39

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως

9.2.2011 - 31.12.2012

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη / ζημιές χρήσεως	-32.625,39
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενης χρήσεως	0,00
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00
Σύνολο	-32.625,39
ΜΕΙΟΝ:	
1. Φόρος εισοδήματος	0,00
Ζημιές εις νέο	-32.625,39

Η διάθεση των αποτελεσμάτων γίνεται ως εξής:

8. Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-32.625,39
	-32.625,39

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.

Εσθνή, 31 Μαρτίου 2013
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΠΑΛΑΒΑΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΑ 451105

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΑΛΑΙΤΖΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 407310

ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ Α. ΣΟΛΔΑΤΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 464672
Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 414/Α ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΞΑΝΘΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΞΑΝΘΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της υπερωδεδεκάμηνης 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 κατάσταση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται 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. Διερεηγήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθούμε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτελεστικών κινδύνων, ο ελεγκτής εστιάζει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 διαδικασιών 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 προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για την κλειόμενη χρήση. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσεχών που πιθανόν να 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 πιθανές 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 «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΞΑΝΘΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012 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 Σύστημα 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 αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 3 Ιουνίου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΕΝΕΤΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ 12884

Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 175 64, Παλαιό Φάληρο
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 127