

NOTIES ΣΠΟΡΑΔΕΣ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ & ΚΤΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 34210/32/95/014

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά	Ποσά
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ	κλειομένης	προηγούμενης
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Κεφάλαιο μετοχικό	χρήσεως 2012	χρήσεως 2011
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	44.525,54	44.245,99	279,55	44.525,54	39.066,26	5.459,28	(60.000 μετ.των 46,65 ευρώ εκάστη)		
II. ΕΝΟΥΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΣ							1. Καταβλημένο	2.799.000,00	2.799.000,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	1.733.958,71	0,00	1.733.958,71	1.721.186,15	0,00	1.721.186,15	III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
3. Κτίρια & Τεχνικά Έργα	6.586.464,47	3.176.162,82	3.410.301,65	5.428.646,28	2.270.826,34	3.157.819,94	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	464.294,10	70,02
4. Μηχ.-τεχν.εγκ. & λοιπός μηχ. εξοπλ.	822.513,18	666.996,71	155.516,47	820.013,18	578.004,06	242.009,12	Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	6.589,96	8.237,45
5. Μεταφορικά Μέσα	78.789,99	48.003,47	30.786,52	77.536,99	54.912,48	22.624,51		470.884,06	8.307,47
6. Επιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	1.998.558,66	1.508.199,85	490.358,81	1.882.642,28	1.329.591,70	553.050,58			
7. Ακίνητες υπό εκτέλεση & προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	43.094,46	0,00	43.094,46			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	11.220.285,01	5.399.362,85	5.820.922,16	9.973.119,34	4.233.334,58	5.739.784,76	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
III. Συμplex & άλλες μακροήμερες χρημικές απαιτήσεις							1. Τακτικό αποθεματικό	117.052,88	107.816,40
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			788.367,00			773.367,00	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	2.790.652,58	2.600.428,65
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			12.963,44			12.963,44		2.907.705,46	2.708.245,05
			801.330,44			786.330,44			
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)	6.822.252,60			6.526.115,20			V. Αποτελέσματα εις νέο	79.577,03	79.577,03
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		
I. Αποθέματα							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	6.257.166,55	5.595.129,55
2α. Τρόφιμα-Ποτά			81.839,26			105.299,69	(ΑI+ΑII+ΑIV+AV)		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			236,57	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
			81.839,26			105.536,26	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
II. Απαιτήσεις							1. Ομολογιακά Δάνεια	0,00	376.000,00
1. Πελάτες			290.250,38			294.690,66	2. Δάνεια Τραπεζών	1.000.000,00	1.000.000,00
2. Γραμμάτια Εισπρακτέα - Χαρτοφυλακίου			8.000,00			21.290,80		1.000.000,00	1.376.000,00
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			21.290,80			0,00	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			82.179,06			109.702,33	1. Προμηθευτές	58.912,59	30.313,65
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφαγιασμένες)			4.036,80			17.430,91	3. Τράπεζες- Λογ. βραχ/σμων υποχρεώσεων	1.015.952,41	913.879,51
5. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδ. επιχ.			100.000,00			0,00	4. Προκαταβολές πελατών	14.069,64	30.224,30
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως			300.000,00			200.000,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	92.458,39	40.682,96
10. Επισφαλείς - Επιδικία πελάτες & χρεώστες Μέιων: Προβλέψεις	124.452,35		112.028,26	92.982,93		89.412,77	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	25.739,61	36.583,71
11. Χρεώστες διάφοροι	12.424,09		113.080,39	3.570,16		183.179,74	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες την επόμενη χρήση	376.000,00	156.000,00
			1.030.864,69			915.707,21		1.583.132,64	1.207.684,13
IV. Διαθέσιμα							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	2.583.132,64	2.583.684,13
1. Ταμείο			49.408,30			47.833,15	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.062.535,01			584.225,93	1. Έσοδα επομένων χρήσεων	1.075,00	1.075,00
			1.111.943,31			632.059,08	2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	13.865,96	14.089,93
Σύνολο κυκλοφόρου ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)	2.224.647,26			1.653.302,55				14.940,96	15.164,93
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	8.855.240,15	8.193.978,61
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			8.058,51			9.094,09			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2,23			7,49			
			8.060,74			9.101,58			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	8.855.240,15			8.193.978,61			ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	8.855.240,15	8.193.978,61

Εξημείωση: Η τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων έγινε 31/12/2012, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν 2065/92, όπως ισχύουν.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		Ποσά κλ.χρ.2012		Ποσά προ.χρ.2011
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	3.030.024,76		3.040.852,28		235.086,64		315.610,47
Μείον: Κόστος πωλήσεων	2.240.658,29		2.117.723,67		79.577,03		79.567,43
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	789.366,47		923.128,61		0,00		0,00
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	61.410,85		12.651,82		314.663,67		395.177,90
Σύνολο	850.777,32		935.780,43		314.663,67		395.177,90
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	297.893,30		305.529,55		31.451,60		27.323,24
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	156.513,38		168.784,47		4.174,63		1.097,10
Μερίκα αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	396.370,64		461.466,41		279.037,44		366.757,56
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	32.782,32		26.781,07		1.097,10		1.097,10
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	152.298,92		149.294,44		9.236,48		12.580,53
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	276.854,04		338.953,04		9.236,48		12.580,53
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	6.232,59		3.691,49		189.942,71		
2. Έκτακτα Κέρδη	1.687,92		0,00		281,22		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	13.157,99		6.706,99		190.223,93		274.600,00
	21.078,50		10.398,48		79.577,03		79.577,03
Μείον: 1. Έκτακτα ανόργανα έξοδα	44.595,71		18.930,82		279.037,44		366.757,56
2. Έκτακτες ζημιές	0,00		3.093,75				
3. Έξοδα προηγ. χρήσεων	9.396,26		1.474,35				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	8.853,93		62.845,90				
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	235.086,64		315.610,47				
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	660.318,42		588.366,79				
Μείον: Οι απ' αυτές ενσωμ. στο λοιπ. κόστος	660.318,42		588.366,79				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	235.086,64		315.610,47				

Σκιάθος, 30 Ιανουαρίου 2013

<p style="text-align: center;">Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ Δ.Σ.</p> <p style="text-align: center;">ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ Π. ΔΕΡΒΕΝΗΣ Α.Δ.Τ. Χ 426405/05</p>	<p style="text-align: center;">Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Δ.Σ.</p> <p style="text-align: center;">ΠΕΤΡΟΣ Π. ΔΕΡΒΕΝΗΣ Α.Δ.Τ. Ρ 909291/96</p>	<p style="text-align: center;">ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. & ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ</p> <p style="text-align: center;">ΑΙΩΑΝΗΣ ΣΒΙΓΚΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ 509377/08</p>
<p style="text-align: center;">Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ</p> <p style="text-align: center;">ΜΑΡΙΑ ΜΠΑΚΟΓΕΩΡΓΟΥ Α.Δ.Τ. Σ 261629</p>		

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «NOTIES ΣΠΟΡΑΔΕΣ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ & ΚΤΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγχθηκε η ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «NOTIES ΣΠΟΡΑΔΕΣ Α.Ε.», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαύξημα. **Ευθύνη της Διοικήσεως 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^{ος} και 43^{ος} 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 Ελεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθούμε 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής 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 Εμπύκλιση:** Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα: 1) Ο λογαριασμός «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» απεικονίζει την αξία κτήσεως μετοχών ανώνυμων εταιρειών εσωτερικού μη εισηγμένων στο χρηματιστήριο, η εσωτερική λογιστική αξία των οποίων σύμφωνα με τους τελευταίους δημοσιευμένους ισολογισμούς ανέρχεται σε 350.000,00 ευρώ περίπου. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπεται από την Ελληνική Νομοθεσία (Κ.Ν. 2190/1920 & Ε.Γ.Λ.Σ.), η εταιρεία δεν σχημάτισε πρόβλεψη υποτίμησης των μετοχών αυτών συνολικού ποσού ευρώ 438.000,00 περίπου, με συνέπεια η αξία του λογαριασμού αυτού, τα αποτελέσματα και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 2) Στο λογαριασμό «Πελάτες» περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστερήσεις συνολικού ποσού ευρώ 80.000,00 περίπου. Για τις απαιτήσεις αυτές καθώς επίσης για τις απαιτήσεις από «Επισφαλείς-επιδίκους πελάτες και χρεώστες» που εμφανίζονται στον ισολογισμό, η σχηματισθείσα από την εταιρεία πρόβλεψη ποσού ευρώ 12.424,09, υπολείπεται κατά ευρώ 120.000,00 περίπου του ποσού που έπρεπε να σχηματισθεί. Ο μη σχηματισμός της απαιτούμενης πρόβλεψης συνιστά παρέκκλιση από τις λογιστικές αρχές που προβλέπεται από την Ελληνική Νομοθεσία (Κ.Ν. 2190/1920 & Ε.Γ.Λ.Σ.) με συνέπεια τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 120.000,00 περίπου. **Γνώμη με Εμπύκλιση:** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις που μνημονεύονται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Εμπύκλιση», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «NOTIES ΣΠΟΡΑΔΕΣ Α.Ε.» 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 Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^{ος} και 43^{ος} του κωδ.Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων:** Επαληθεύσαμε τη συμμόρφωση της εταιρείας και την αντιστοίχησή του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^{ος} και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 1 Φεβρουαρίου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Συμμεγέθυνο Ορκωτού Λογιστή α.α.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέμερ 3, 11257 Αθήνα
Αρ. Μ. ΣΟΕΑ: 125

ΙΩΑΝΝΗΣ Τ. ΚΑΡΑΗΛΕ
Αρ. Μ. ΣΟΕΑ: 10801