

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. Αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	198.256,31	111.835,82	86.420,49	178.898,74	73.299,97	105.598,77		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Ασύμμετες ακινητοποιήσεις								
5. Λοιπές ασύμμετες ακινητοποιήσεις	120.925,50	104.989,09	15.936,41	119.525,50	95.895,73	23.629,77		
II. Ενσύμμετες ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	4.226.094,27	-	4.226.094,27	3.643.386,41	-	3.643.386,41		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	19.430.182,70	8.145.217,70	11.284.965,00	18.414.273,03	7.400.915,13	11.013.357,90		
4. Μηχανήματα - τεχν. εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	1.492.316,91	1.273.650,23	218.666,68	1.435.732,24	1.203.388,78	232.343,46		
5. Μεταφορικά μέσα	340.958,99	229.980,80	110.978,19	346.967,86	241.655,89	105.311,97		
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3.411.474,31	2.859.366,24	552.108,07	3.153.626,62	2.698.822,04	454.804,58		
7. Ακινήτοι/σεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	102.421,92	-	102.421,92	226.597,44	-	226.597,44		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	29.003.449,10	12.508.214,97	16.495.234,13	27.220.583,60	11.544.781,84	15.675.801,76		
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις								9.750,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις								17.713,97
								27.463,97
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ II+ ΓIII)			16.530.254,51			15.726.895,50		
A. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
1. Εμπορεύματα			45.947,80			145.425,11		
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή-Υποπροϊόντα υπολείμματα			52.530,69			13.601,61		
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες- Αναλώσιμα υλικά υλικά συσκευασίας			308.174,95			256.321,24		
			406.653,44			415.347,96		
II. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες			214.187,58			213.751,59		
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			34.000,00			1.068,20		
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			1.068,20			-		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			298.781,38			248.626,98		
10. Επισφαλείς επίδοχοι πελάτες και χρεώστες		36.512,43			36.512,43			
Μείον: Προβλέψεις		29.125,00			29.125,00			7.387,43
11. Χρεώστες διάφοροι			581.535,36			452.910,68		
			1.136.959,95			923.744,88		
III. Χρεόγραφα								
2. Ομολογίες								183.797,95
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			9.173,10			2.080,01		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			24.121,63			86.330,00		
			33.294,73			88.410,01		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			1.576.908,12			1.611.300,80		
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			25.130,24			30.712,70		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			-			70.577,49		
			25.130,24			101.290,19		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+A+E)			18.218.713,36			17.545.085,26		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			5.279,80			6.993,80		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εργασιών & εμπράγματων ασφαλειών			10.000,00			10.000,00		
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			23.755,30			33.073,40		
			39.035,10			50.067,20		
Σημειώσεις :								
1) Επί των ακινήτων της εταιρείας, έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημεϊώσεις συνολικού ποσού € 11.626.045,49 για την εξασφάλιση τραπεζικών δανείων.								
2) Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων της εταιρείας έγινε στην εταιρική χρήση 2012 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2065/92.								

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
I. Κύκλος εργασιών (πολήσεις)		4.924.189,61		5.825.426,38				
Μείον: Κόστος πωλήσεων		4.989.816,92		5.672.352,22				
Μικτά αποτελέσματα (ζημίες εκμεταλλεύσεως)		(65.627,31)		153.074,16			(251.796,72)	86.646,93
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		603.124,35		720.918,51			(92.783,44)	2.764,26
Σύνολο		537.497,04		873.992,67			(251.796,72)	89.411,19
Μείον:								
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		244.820,04		224.087,16				
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		101.051,08		145.548,85				
7. Έξοδα επανδρωτικών ακινήτων		127.912,16		473.783,28				
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			63.713,76			359.386,01		
Πλέον:								
2. Έσοδα χρεογράφων		7.236,08		4.493,65				
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		26,52		4.767,37				
		7.262,60		9.261,02				
Μείον:								
1. Προβλέψεις απομείωσης συμμετοχών		9.750,00		-				
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		291.871,00	301.621,00	(294.358,40)	253.731,82	(244.470,80)		
Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			(230.644,64)			114.915,21		
II. ΠΑΕΟΝ :								
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		5.247,39		1.826,18				
2. Έκτακτα κέρδη		3.976,07		399,99				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		16.494,32	25.717,78	-	2.226,17			
Μείον:								
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		1.492,56		1.236,71				
2. Έκτακτες ζημίες		44.125,00		-				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		1.252,30		132,74				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		-	46.869,86	(21.152,08)	29.125,00	30.494,45	(28.268,28)	
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημίες)				(251.796,72)				86.646,93
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			801.636,05			758.326,28		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			801.636,05			758.326,28		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ			(251.796,72)			86.646,93		

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ. κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας **ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ & ΕΜΠΟΡΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ SUNTOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ SUNTOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως 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 των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ 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 των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε 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 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 εξής : 1) Στο υπόλοιπο του λογαριασμού Δ.Π.11 «Χρεώστες διάφοροι» της εταιρείας περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 353.228,48 περίπου που εμπίπτει στις απαγορευτικές διατάξεις του άρθρου 23^ο του Κ.Ν.2190/1920. Επειδή δεν κατέστη εφικτό να αποκτήσουμε επαρκή ελεγκτικά τεκμήρια διατηρούμε επιφύλαξη για την ανακτησιμότητα της εν λόγω απαίτησης. 2) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ.Ν.2190/20 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 120.117,18 με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά το ποσό αυτό και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 3) Όπως αναφέρεται και στη σημείωση 7γ που παρατίθεται στο προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, οι φορολογικές δηλώσεις για τη χρήση 2010 δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν από το φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για τα ποσά αυτά.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιφύλαξεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη' 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 το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ 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 43α και 37 του Κ.Ν.2190/1920.