

ΓΕΚΕ Α.Ε
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ



ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

31 Μαρτίου 2009

(Σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης – ΔΠΧΠ - 34)

Οι συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ την 27^η Μαΐου 2009 και έχουν αναρτηθεί στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.president.gr

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
Της 31 Μαρτίου 2009

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ	Σελίδα
Οικονομικές Καταστάσεις	
Κατάσταση Συνολικών Εσόδων 31 Μαρτίου 2009	3
Κατάσταση Οικονομικής Θέσης 31 Μαρτίου 2009	4
Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων 31 Μαρτίου 2009	5
Κατάσταση Ταμιακών Ροών 31 Μαρτίου 2009	6
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων 31 Μαρτίου 2009	7

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
 της 31 Μαρτίου 2009

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

	Σημείωση	01.01 - 31.3.2009	01.01 - 31.3.2008
Πωλήσεις	4	3.214.181,56	3.162.276,90
Κόστος πωλήσεων	5	(1.702.148,82)	(1.592.243,48)
Μικτό κέρδος		1.512.032,74	1.570.033,42
Άλλα έσοδα	6	2.860,00	1.775,00
Έξοδα διαθέσεως	7	(25.316,53)	(5.568,29)
Έξοδα διοικήσεως	8	(74.282,01)	(57.009,94)
Άλλα έξοδα	9	(10.853,00)	(12.330,00)
Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		1.404.441,20	1.496.900,19
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(48.671,23)	(10.534,93)
Χρηματοοικονομικά έσοδα		1.107.017,32	352.148,83
Λοιπά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	14	(1.345.842,44)	0,00
Κέρδη προ φόρων		1.116.944,85	1.838.514,09
Φόρος εισοδήματος	15	(212.222,01)	(459.628,52)
Καθαρά κέρδη		904.722,84	1.378.885,57
Κέρδη προ φόρων και χρηματοοικονομικών & επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων		1.696.852,55	1.827.214,10
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)		0,1075	0,1638

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (7-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της 31 Μαρτίου 2009

Ι. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Σημείωση	31.3.2009	31.12.2008
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	16	69.491.885,77	69.609.046,46
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	17	4.824,37	5.146,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	18	5.575,94	5.575,94
		69.502.286,08	69.619.768,40
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	19	110.854,36	123.916,64
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	20	393.959,13	397.024,32
Λοιπές απαιτήσεις	21	1.884.367,05	1.838.137,09
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	22	17.722.619,00	17.459.222,80
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	23	1.379.044,44	885.879,02
		21.490.843,98	20.704.179,87
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		90.993.130,06	90.323.948,27
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Κεφάλαιο και αποθεματικά αποδιδόμενα στους μετόχους			
Μετοχικό Κεφάλαιο	24	14.817.000,00	14.817.000,00
Υπέρ το άρτιο	25	61.581,02	61.581,02
Τακτικό αποθεματικό	26	1.894.406,08	1.894.406,08
Αποθεματικά εύλογης αξίας	27	45.342.193,84	45.342.193,84
Αποτελέσματα εις νέον	28	8.265.972,02	7.361.249,18
Σύνολο καθαρής θέσης		70.381.152,96	69.476.430,12
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	29	15.236.755,62	15.253.677,60
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους	30	462.267,92	451.414,92
Λοιπές προβλέψεις	31	812.569,28	812.569,28
		16.511.592,82	16.517.661,80
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	32	523.053,82	598.340,92
Υποχρεώσεις από φόρους	33	3.017.921,59	2.820.855,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	34	559.408,87	910.660,43
		4.100.384,28	4.329.856,35
Σύνολο υποχρεώσεων		20.611.977,10	20.847.518,15
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		90.993.130,06	90.323.948,27

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (7-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της 31 Μαρτίου 2009

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Διαφορά υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2007	14.817.000,00	61.581,02	42.923.943,50	1.543.535,01	7.620.917,26	66.966.976,79
Καθαρά κέρδη περιόδου					1.378.885,57	1.378.885,57
						-
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2008	14.817.000,00	61.581,02	42.923.943,50	1.543.535,01	8.999.802,84	68.345.862,36
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2008	14.817.000,00	61.581,02	45.342.193,84	1.894.406,08	7.361.249,18	69.476.430,12
						-
Καθαρά κέρδη περιόδου					904.722,84	904.722,84
						-
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2009	14.817.000,00	61.581,02	45.342.193,84	1.894.406,08	8.265.972,02	70.381.152,96

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (7-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

ΓΕΚΕ Α.Ε ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της 31 Μαρτίου 2009

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	Σημειώσεις	01.01 - 31.03.2009	01.01 - 31.03.2008
Κέρδη προ φόρων		1.116.944,85	1.838.514,09
Προσαρμογές για:			
• Αποσβέσεις		292.411,35	330.313,91
• Προβλέψεις		10.853,00	12.330,00
• Αποτίμηση χαρτοφυλακίου		(232.686,44)	0,00
• Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		48.671,23	10.534,93
• Κέρδη πώλησης παγίων		0,00	(7.000,00)
• Συναλλαγματικές διαφορές		(1.116.849,82)	0,00
• Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημίες) επενδυτικής δραστηριότητας		1.569.631,59	(147.698,90)
		1.688.975,76	2.036.994,03
• Μείωση (αύξηση) απαιτήσεων		(43.164,77)	(1.284.107,11)
• Μείωση (αύξηση) αποθεμάτων		13.062,28	2.151,08
• (Μείωση)/Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (Πλην τραπεζών)		(229.472,06)	1.209.703,11
• Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα		(48.671,23)	(10.534,93)
		1.380.729,98	1.954.206,18
• Καταβεβλημένοι Φόροι		(229.144,00)	(459.628,52)
<i>Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</i>		1.151.585,98	1.494.577,66
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Απόκτηση λοιπών επενδύσεων		(17.489.932,56)	0,00
Αγορά ενσωμάτων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(174.929,04)	(22.909,87)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσωμάτων και άυλων παγίων		0,00	7.000,00
Συναλλαγματικές διαφορές εισπραχθείσες		1.116.849,82	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις λοιπών επενδύσεων		15.209.600,00	0,00
Εισπραχθέντες τόκοι επενδύσεων		679.991,22	147.698,90
<i>Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</i>		(658.420,56)	131.789,03
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		493.165,42	1.626.366,69
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως		885.879,02	18.151.746,01
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως		1.379.044,44	19.778.112,70

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες (7-17) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

**ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΔΙΑΜΕΣΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ**

1. Σύσταση Δραστηριότητες και Γενικές πληροφορίες

Η ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΓΕΚΕ εδρεύει στην Αθήνα, Κηφισίας 43 – 11523 και είναι καταχωρημένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό 1932/06/Β/86/99. Η διάρκειά της έχει ορισθεί έως το 2012. Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του καταστατικού, προβλέπεται ότι με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η διάρκεια μπορεί να παραταθεί.

Σκοπός της εταιρείας είναι : α) Ανέγερση, οργάνωση, λειτουργία και εκμετάλλευση Ξενοδοχειακών συγκροτημάτων εν Αθήναις, ως και τοιούτων ή και Τουριστικών Περιπτέρων ή Ξενώνων τύπου Μπαγκαλόουζ εις ετέρας περιοχάς της Ελληνικής Επικράτειας. β) Η εκμίσθωση Ξενοδοχειακών ιδιόκτητων συγκροτημάτων εις ημεδαπούς και αλλοδαπούς. γ) Η άσκηση εν γένει πάσης Ξενοδοχειακής Τουριστικής Επιχειρήσεως εν Ελλάδι ή την Αλλοδαπή . δ) Η αντιπροσώπευση Ξενοδοχειακών οίκων του Εξωτερικού. Η συμμετοχή εις άλλας επιχειρήσεις επιδιωκούσας τον αυτόν ή παρεμφερή σκοπό. ε) Η παροχή υπηρεσιών πάσης φύσεως προς ομοειδείς επιχειρήσεις και στ) παραχώρηση προσωπικού σε ομοειδείς Ξενοδοχειακές ή εν γένει τουριστικές επιχειρήσεις για την εξυπηρέτηση του σκοπού της εταιρείας εφόσον επιτρέπεται από την εργατική νομοθεσία.

Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου που εξελέγη από την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την 07/06/2008 λήγει την 06/06/2013 και η σύνθεση του έχει ως εξής:

Εμμανουήλ Μανουσάκης του Μανούσου, Πρόεδρος, εκτελεστικό μέλος.

Γεώργιος Κεφάλας του Κων/νου, Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος.

Δωροθέα Κεφάλα του Γεωργίου, Αντιπρόεδρος, εκτελεστικό μέλος.

Κων/νος Κεφάλας του Γεωργίου, μη εκτελεστικό μέλος.

Χρήστος Πάκης του Ευσταθίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Ιωάννης Μαντούβαλος του Αποστόλου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 27η Μαΐου 2009

- Η μετοχή της εταιρείας είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών από το 2000.
- Το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας την 31 Μαρτίου 2009 ανέρχεται σε € 14.817.000,00 διαιρούμενο σε 8.418.750 μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,76 η κάθε μια.
- Οι μετοχές της εταιρείας είναι όλες κοινές ανώνυμες.

2. Βάση παρουσίασης των Οικονομικών Καταστάσεων

Η εταιρεία κατήρτισε αυτές τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ-34) περί ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων. Στην τρέχουσα περίοδο εφαρμόστηκε για πρώτη φορά το αναθεωρημένο Δ.Λ.Π. 1, αναδρομικά από την 1^η Ιανουαρίου 2008, το οποίο δεν είχε καμία επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις, δεδομένου ότι διαφοροποίησε μόνο τους τίτλους αυτών.

3. Βασικές Λογιστικές Αρχές

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους με εξαίρεση με εξαίρεση τις ενσώματες ακινητοποιήσεις (γήπεδα – κτίρια) που αποτιμήθηκαν στην εύλογη αγοραία αξία τους, όπως αυτή προσδιορίστηκε από ανεξάρτητους εκτιμητές, καθώς και τα αξιόγραφα εμπορικού χαρτοφυλακίου που αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους. Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η εταιρεία για την σύνταξη των ενδιαμέσων οικονομικών καταστάσεων της 31.03.2009, είναι συνεπείς με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31.12.2008.

4. Κύκλος εργασιών

	Από: 1 Ιανουαρίου έως:	
	31/03/2009	31/03/2008
Εμπορεύματα	10.871,51	8.953,08
Τρόφιμα	791.787,72	769.078,16
Ποτά	155.052,92	129.862,13
Έσοδα δωματίων	2.006.258,20	2.011.395,28
Λοιπά έσοδα παροχής υπηρεσιών	250.211,21	242.988,25
	<u>3.214.181,56</u>	<u>3.162.276,90</u>

5. Κόστος πωλήσεων

	Από: 1 Ιανουαρίου έως:	
	31/03/2009	31/03/2008
Αναλώσεις αποθεμάτων	174.047,58	152.024,61
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	818.594,10	726.191,15
Αμοιβές & έξοδα τρίτων	57.645,84	58.368,89
Παροχές τρίτων	219.471,45	179.587,83
Φόροι – Τέλη	915,42	51,95
Διάφορα έξοδα	139.063,08	145.705,14
Αποσβέσεις	292.411,35	330.313,91
	<u>1.702.148,82</u>	<u>1.592.243,48</u>

6. Άλλα έσοδα

	Από 1/Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Επιδότησεις ΟΑΕΔ εκπαίδευσης προσωπικού	0,00	0,00
Έσοδα από ενοίκια καταστημάτων	2.860,00	1.775,00
	<u>2.860,00</u>	<u>1.775,00</u>

7. Έξοδα διαθέσεως

	Από 1/Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Παροχές τρίτων	728,78	542,11
Φόροι – Τέλη	0,00	5,10
Διάφορα έξοδα	24.587,75	5.021,08
	<u>25.316,53</u>	<u>5.568,29</u>

8. Έξοδα διοικήσεως

	Από 1/Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	67.690,59	53.517,28
Παροχές τρίτων	728,78	542,11
Φόροι – Τέλη	0,00	5,10
Διάφορα έξοδα	5.862,64	2.945,45
	<u>74.282,01</u>	<u>57.009,94</u>

9. Άλλα έξοδα

	Από 1/Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Φόρος ακινήτου περιουσίας	0,00	0,00
Προβλέψεις αποζημιώσεως προσωπικού	10.853,00	12.330,00
	<u>10.853,00</u>	<u>12.330,00</u>

10. Εργαζόμενοι στην εταιρεία και κόστος μισθοδοσίας

Ο αριθμός των εργαζομένων της εταιρείας κατά την 31 Μαρτίου 2009 και 2008 και το συνολικό κόστος αμοιβών τους κατά την 31 Μαρτίου 2009 και 2008 ήταν:

ΑΤΟΜΑ	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Μισθωτοί	138	136
Ημερομίσθιοι	15	17
Σύνολο	153	153

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Κόστος	886.284,69	779.708,43

Ο επιμερισμός του συνολικού κόστους μισθοδοσίας συμπεριλαμβάνεται στις αναλύσεις κόστους πωλήσεων και διοίκησης (σημ. 5, 8)

11. Αποσβέσεις

Οι συνολικές αποσβέσεις της εταιρείας κατά την 31 Μαρτίου 2009 και 2008 είναι € 292.411,35 και 330.313,91 αντίστοιχα, ως αναλύσεις κόστους πωλήσεων (σημ.5).

12. Χρηματοοικονομικά έσοδα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Έσοδα από τόκους προθεσμιακών καταθέσεων σε ευρώ και συνάλλαγμα	8.897,27	173.593,71
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές βραχυπρόθεσμων καταθέσεων σε Ξ.Ν.	1.098.120,03	171.555,12
Κέρδη από εκποίηση παγίων	0,00	7.000,00
	1.107.017,30	352.148,83

13. Λοιπά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα

Ζημιά από πώληση ομολόγων 2008	1.578.528,88
Μείον αποτίμηση ομολόγων κτήσεως 2009 στην εύλογη αξία (σημ. 22)	232.686,44
	1.345.842,44

14. Φόρος εισοδήματος

Ο φόρος εισοδήματος στα αποτελέσματα αναλύεται ως εξής :

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Τρέχων φόρος εισοδήματος	229.144,00	489.324,11
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	(16.921,99)	(29.695,59)
	<u>212.222,01</u>	<u>459.628,52</u>

Ο φόρος εισοδήματος που αναλογεί στην περίοδο έχει υπολογιστεί με συντελεστή 24% για το 2009 και με συντελεστή 25% για το 2008. Ο αναβαλλόμενος φόρος για τις προσωρινές διαφορές μεταξύ φορολογικής και λογιστικής βάσης υπολογίστηκε με τον ίδιο συντελεστή.

Δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές οι χρήσεις 2006 μέχρι και 2008, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων, εξαιτίας της μη αναγνώρισης ορισμένων δαπανών ως εκπιπτόμενων φορολογικά, κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η εταιρεία για το λόγο αυτό έχει σχηματισμένη πρόβλεψη ποσού Ευρώ 105.000,00

15. Κέρδη ανά μετοχή

Ο υπολογισμός των βασικών κερδών ανά μετοχή βασίζεται στα ακόλουθα δεδομένα:

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Καθαρά κέρδη περιόδου	904.722,84	1.378.885,57
Αριθμός μετοχών	8.418.750	8.418.750
Κέρδη ανά μετοχή (σε €)	0,1075	0,1638

16. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

Αξία Κτήσης	Οικόπεδα	Κτίρια & κτιριακές εγκ/σεις	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Μεταφορικά Μέσα	Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
31 Δεκεμβρίου 2008	22.418.080,00	46.341.688,77	3.828.673,39	230.441,58	5.992.249,56	177.087,93	78.988.221,23
Προσθήκες	-	5.980,00	-	-	26.045,22	142.903,82	174.929,04
Μειώσεις / Μεταφορές	-	-	-	-	-	-	-
31 Μαρτίου 2009	22.418.080,00	46.347.668,77	3.828.673,39	230.441,58	6.018.294,78	319.991,75	79.163.150,27
<u>Σωρευμένες Αποσβέσεις</u>							
31 Δεκεμβρίου 2008	-	2.220.089,20	2.736.209,51	191.869,33	4.231.006,74	-	9.379.174,78
Αποσβέσεις περιόδου	-	185.345,91	35.865,00	1.977,20	68.901,61	-	292.089,72
Μειώσεις / Μεταφορές	-	-	-	-	-	-	-
31 Μαρτίου 2009	-	2.405.435,11	2.772.074,51	193.846,53	4.299.908,35	-	9.671.264,50
<u>Καθαρή Αναπόσβεστη Αξία</u>							
31 Δεκεμβρίου 2008	22.418.080,00	44.121.599,57	1.092.463,88	38.572,25	1.761.242,82	177.087,93	69.609.046,46
31 Μαρτίου 2009	22.418.080,00	43.942.233,66	1.056.598,88	36.595,05	1.718.386,43	319.991,75	69.491.885,77

17. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Τα Άυλα περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως:

Αξία Κτήσης	
31 Δεκεμβρίου 2008	6.432,50
Προσθήκες	0,00
31 Μαρτίου 2009	6.432,50
Σωρευμένες Αποσβέσεις	
31 Δεκεμβρίου 2008	1.286,50
Αποσβέσεις περιόδου	321,63
31 Μαρτίου 2009	1.608,13
Καθαρή Αναπόσβεστη αξία	
31 Δεκεμβρίου 2008	5.146,00
31 Μαρτίου 2009	4.824,37

18. Λοιπές Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Εγγυήσεις Δ.Ε.Η.	5.575,94	5.575,94

19. Αποθέματα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Τρόφιμα	56.596,61	63.786,23
Ποτά	52.047,72	48.919,83
Είδη συσκευασίας	0,00	0,00
Καύσιμα	2.210,03	7.966,66
	110.854,36	120.672,72

20. Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Πελάτες	213.280,09	450.132,79
Επισφαλείς πελάτες	62.006,29	47.404,35
Επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες	118.672,75	219.367,33
	393.959,13	716.904,47

21. Λοιπές απαιτήσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Προκαταβολές προς προμηθευτές	156.556,26	91.135,28
Απαιτήσεις κατά του Δημόσιου	1.614.219,32	1.603.114,20
Λοιπές απαιτήσεις	113.540,02	119.777,09
Έξοδα επομένων χρήσεων	51,45	58.180,05
Έσοδα χρήσης εισπρακτέα	0,00	0,00
	<u>1.884.367,05</u>	<u>1.872.206,62</u>

22. Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων

Ομόλογα Γερμανικού Δημοσίου

Αξία κτήσεως 2008	Ευρώ <u>17.459.222,80</u>
Αξία κτήσεως 2009	Ευρώ 17.489.932,56
Διαφορά αποτίμησης μέσω αποτελεσμάτων στην εύλογη αξία	Ευρώ <u>232.686,44</u>
Σύνολο 31.03.2009	Ευρώ <u>17.722.619,00</u>

23. Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Ταμείο	35.626,98	72.473,44
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.343.417,46	19.705.639,26
	<u>1.379.044,44</u>	<u>19.778.112,70</u>

24. Μετοχικό Κεφάλαιο

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Μετοχικό Κεφάλαιο αποτελούμενο από 8.418.750 ανώνυμες μετοχές του 1,76 ευρώ κάθε μία	14.817.000,00	14.817.000,00

25. Υπέρ το άρτιο

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	61.581,02	61.581,02

26. Τακτικό Αποθεματικό

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	Από 1/1/2008 έως 31/03/2008
Τακτικό αποθεματικό	1.894.406,08	1.543.535,01

27. Αποθεματικά Εύλογης Αξίας

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	Από 1/1/2008 έως 31/03/2008
Διαφορά αναπροσαρμογής ακινήτων (γήπεδα-κτίρια)	45.342.193,84	42.923.943,50

28. Αποτελέσματα εις νέο

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	Από 1/1/2008 έως 31/03/2008
Υπόλοιπο κατά την έναρξη της περιόδου	7.361.249,18	7.620.917,27
Καθαρά κέρδη περιόδου	904.722,84	1.378.885,57
Υπόλοιπο κατά την λήξη της περιόδου	8.265.972,02	8.999.802,84

❖ Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

29. Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	Από 1/1/2008 έως 31/03/2008
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις (Σημ. 30 των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2008)	15.236.755,62	17.702.788,22

30. Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	31/03/2008
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού (Σημ. 31 των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2008)	462.267,92	443.641,90

31. Λοιπές Προβλέψεις

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	31/03/2008
Λοιπές προβλέψεις (σημ. 32 των ετησίων οικονομικών καταστάσεων)	812.569,28	812.569,28

❖ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

32. Προμηθευτές & λοιπές Υποχρεώσεις

	Από 1/1/2009 έως 31/03/2009	31/03/2008
Προμηθευτές	349.542,29	337.741,24
Προκαταβολές πελατών	173.511,53	211.559,65
	523.053,82	549.300,89

33. Υποχρεώσεις από φόρους

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Φ.Π.Α	74.444,14	89.775,43
Φόροι – Τέλη Αμοιβών Προσωπικού	10.023,27	7.255,79
Φόροι – Τέλη Αμοιβών Τρίτων	700,00	5.600,54
Διάφοροι φόροι τέλη	7.379,07	21.889,72
Φόρος υπεραξίας	87.030,30	0,00
Διαφορές φορολογικού ελέγχου χρήσεων	105.000,00	0,00
Φόρος εισοδήματος& συμπληρωματικός	2.733.344,81	3.802.068,49
	<u>3.017.921,59</u>	<u>3.926.589,97</u>

34. Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

	Από 1 Ιανουαρίου έως	
	31/03/2009	31/03/2008
Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων	105.706,03	81.891,88
Ταμείο Ασφάλισης Ξενοδοχοϋπαλλήλων	8.491,87	25.896,76
Επικουρικά Ταμεία Ασφάλισης	643,02	992,58
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	138.020,79	125.499,39
Μερίσματα πληρωτέα προηγ. χρήσεων	12.558,62	10.527,42
Εγγυήσεις ενοικίων καταστημάτων	4.040,00	3.950,00
Λογ. Αποδ. Αξίας Μετοχικού Κεφαλαίου	3.663,45	3.663,45
Λοιποί πιστωτές	0,00	612,72
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	47.111,43	85.992,49
Έσοδα επομένων χρήσεων	239.173,66	392.523,66
	<u>559.408,87</u>	<u>731.550,35</u>

35. Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρία έχει σαφή πιστωτική πολιτική που εφαρμόζει με συνέπεια. Η έκθεση σε πιστωτικούς κινδύνους παρακολουθείται και αξιολογείται σε συνεχή βάση ώστε η χορηγούμενη πίστωση να μην υπερβαίνει το ανά πελάτη ορισθέν πιστωτικό και χρονολογικό όριο. Δεν υπάρχει συγκέντρωση του πιστωτικού κινδύνου σε σχέση με τις απαιτήσεις από πελάτες, καθώς η Εταιρία έχει μεγάλο αριθμό πελατών και ο πιστωτικός κίνδυνος διασπείρεται.

36. Γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του ισολογισμού της 31 Μαρτίου 2009 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (ΔΠΧΠ).

37. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ (ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 2 § 4, Ν3016/2002)

Δεν υφίστανται συγγενείς εταιρείες και λοιπά συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24.

	Από: 1 Ιανουαρίου έως:	
	31/03/2009	31/03/2008
Αμοιβές μελών διοίκησης	0,00	0,00
Αμοιβές διευθυντικών στελεχών	44.871,78	33.932,40
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00

Αθήνα, 27 Μαΐου 2009

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΟΙΚΟΝ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΜΑΝΟΥΣΑΚΗΣ Μ. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ

ΚΕΦΑΛΑΣ Κ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Α. ΧΡΗΣΤΟΣ