

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ  
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ  
Ο Κ Ε Κ Ρ Ο Ψ Α.Ε.**

**ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 13063/06/Β/86/134**

**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις**  
**για την περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2012 έως 30η Σεπτεμβρίου 2012**

**ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2012**

## Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

### ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

## Περιεχόμενα

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| Κατάσταση Οικονομικής Θέσης ενδιάμεσης περιόδου.....                 | 3  |
| Κατάσταση Συνολικών Εσόδων ενδιάμεσης περιόδου. ....                 | 4  |
| Κατάσταση μεταβολών Ιδίων κεφαλαίων ενδιάμεσης περιόδου.....         | 5  |
| Κατάσταση ταμειακών ροών ενδιάμεσης περιόδου. ....                   | 6  |
| 1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία.....                         | 7  |
| 2. Βάση Κατάρτισης των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων. ....      | 7  |
| 3. Γενικές λογιστικές αρχές.....                                     | 8  |
| 4. Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις.....                      | 10 |
| 4.1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις.....                                  | 10 |
| 4.2. Ακίνητη Περιουσία.....                                          | 11 |
| 4.3. Συμμετοχές σε συγγενείς.....                                    | 12 |
| 4.4. Λοιπές συμμετοχές.....                                          | 13 |
| 4.5. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις.....                                  | 13 |
| 4.6. Αποθέματα (Ακίνητα προς πώληση).....                            | 14 |
| 4.7. Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις.....                            | 14 |
| 4.8. Ταμειακά διαθέσιμα.....                                         | 15 |
| 4.9. Λοιπές υποχρεώσεις.....                                         | 15 |
| 4.10. Βραχυπρόθεσμα δάνεια.....                                      | 15 |
| 4.11. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις.....                                | 16 |
| 4.12. Φόροι εισοδήματος.....                                         | 17 |
| 4.13. Ίδια κεφάλαια.....                                             | 19 |
| 4.13.1. Μετοχικό κεφάλαιο.....                                       | 19 |
| 4.13.2. Αποθεματικά και αδιανέμητα κέρδη - συσσωρευμένες ζημιές..... | 20 |
| 4.14. Κόστος πωλήσεων και έξοδα διοίκησης & διάθεσης.....            | 21 |
| 4.15. Αμοιβές προσωπικού.....                                        | 21 |
| 4.16. Λοιπά έσοδα - έξοδα.....                                       | 22 |
| 4.17. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις.....                                   | 22 |
| 4.18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.....                            | 22 |
| 4.19. Μεταγενέστερα γεγονότα.....                                    | 23 |
| Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 01.01.2012 έως 30.09.2012..... | 24 |

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**Κατάσταση Οικονομικής Θέσης ενδιάμεσης περιόδου.**

|                                                              | Σημειώσεις  | 30 Σεπτεμβρίου<br>2012 | 31 Δεκεμβρίου<br>2011 |
|--------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| <b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                            |             |                        |                       |
| <b>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</b>                             |             |                        |                       |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα πάγια στοιχεία                 | 4.1         | 885                    | 878                   |
| Επενδυτικά ακίνητα                                           | 4.2         | 63                     | 63                    |
| Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις                            | 4.4         | 14.189                 | 14.189                |
| Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις                         | 4.3         | 111                    | 115                   |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις                             | 4.5         | 2                      | 1                     |
| <b>Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>                  |             | <b>15.250</b>          | <b>15.246</b>         |
| <b>Κυκλοφορούν ενεργητικό:</b>                               |             |                        |                       |
| Αποθέματα                                                    | 4.6         | 5.581                  | 5.581                 |
| Εμπορικές απαιτήσεις                                         | 4.7         | 28                     | 39                    |
| Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις                           | 4.7         | 355                    | 553                   |
| Μείον: Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων                       |             | -18                    | -18                   |
| Χρηματικά διαθέσιμα                                          | 4.8         | 1                      | 51                    |
| <b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>                     |             | <b>5.947</b>           | <b>6.206</b>          |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                                    |             | <b>21.197</b>          | <b>21.452</b>         |
| <b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                         |             |                        |                       |
| <b>Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής</b> |             |                        |                       |
| Μετοχικό κεφάλαιο                                            |             | 1.155                  | 1.155                 |
| Υπέρ το άρτιο                                                |             | 2.852                  | 2.852                 |
| Αποθεματικά                                                  |             | 4.288                  | 4.288                 |
| Αποτελέσματα εις νέον                                        |             | 2.655                  | 3.559                 |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>                                | <b>4.13</b> | <b>10.950</b>          | <b>11.854</b>         |
| <b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις:</b>                           |             |                        |                       |
| Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού                            | 4.11        | 57                     | 53                    |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις                        | 4.11        | 3.987                  | 3.995                 |
| Προβλέψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις                       | 4.11        | 69                     | 69                    |
| Ομολογιακό Δάνειο                                            | 4.10        | 0                      | 4.492                 |
| <b>Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>                     |             | <b>4.113</b>           | <b>8.609</b>          |
| <b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις:</b>                           |             |                        |                       |
| Προμηθευτές                                                  | 4.9         | 53                     | 21                    |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια τραπεζών                                |             | -                      | -                     |
| Ομολογιακό Δάνειο και τόκοι πληρωτέοι                        | 4.10        | 4.658                  | -                     |
| Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις          | 4.9         | 1.423                  | 968                   |
| <b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>                     |             | <b>6.134</b>           | <b>989</b>            |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛ. ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>                   |             | <b>21.197</b>          | <b>21.452</b>         |

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**Κατάσταση Συνολικών Εσόδων ενδιάμεσης περιόδου.**

| Σημ.                                                                                                     | <u>01.01 -</u><br><u>30.09.2012</u> | <u>01.01 -</u><br><u>30.09.2011</u> | <u>01.07 -</u><br><u>30.09.2012</u> | <u>01.07 -</u><br><u>30.09.2011</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Αξία πωλήσεων επενδυτικών ακινήτων                                                                       | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| Κόστος πωλήσεων επενδυτικών ακινήτων                                                                     | 4.14 -                              | -                                   | -                                   | -                                   |
| Αποτέλεσμα πώλησης επενδυτικών ακινήτων                                                                  | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| Αποτέλεσμα από την επιμέτρηση στην εύλογη αξία των επενδυτικών ακινήτων                                  | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| Έσοδα μίσθωσης επενδυτικών ακινήτων                                                                      | 15                                  | 9                                   | 5                                   | 3                                   |
| Μείον: Δαπάνες εκμετάλλευσης                                                                             | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| <b>Μικτό αποτέλεσμα επενδυτικής δραστηριότητας</b>                                                       | <b>15</b>                           | <b>9</b>                            | <b>5</b>                            | <b>3</b>                            |
| Έσοδα από παροχή υπηρεσιών                                                                               | 6                                   | 14                                  | -1                                  | 5                                   |
| Έξοδα διοίκησης και διάθεσης                                                                             | 4.14 -286                           | -290                                | -63                                 | -99                                 |
| Λοιπά έσοδα/(έξοδα)                                                                                      | 4.16 -368                           | -214                                | -210                                | -147                                |
| <b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων</b>                          | <b>-633</b>                         | <b>-481</b>                         | <b>-269</b>                         | <b>-238</b>                         |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα / έξοδα (καθαρά)                                                                 | -275                                | -221                                | -100                                | -83                                 |
| Κέρδη/(ζημιές) από εκποίηση παγίων στοιχείων                                                             | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| Μερίδιο αποτελεσμάτων (ζημιές) συγγενούς                                                                 | -4                                  | -10                                 | -                                   | -3                                  |
| <b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων</b>                                                                        | <b>-912</b>                         | <b>-712</b>                         | <b>-369</b>                         | <b>-324</b>                         |
| Φόροι εισοδήματος                                                                                        | 4.12 8                              | 1                                   | 4                                   | -                                   |
| <b>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)</b>                                                              | <b>-904</b>                         | <b>-711</b>                         | <b>-365</b>                         | <b>-324</b>                         |
| <b>Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)</b>                                                          | <b>-</b>                            | <b>-</b>                            | <b>-</b>                            | <b>-</b>                            |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)</b>                                              | <b>-904</b>                         | <b>-711</b>                         | <b>-365</b>                         | <b>-324</b>                         |
| <b>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε € )</b>                                      | <b>-0,2739</b>                      | <b>-0,2154</b>                      | <b>-0,1106</b>                      | <b>-0,0982</b>                      |
| <b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων</b> | <b>-626</b>                         | <b>-473</b>                         | <b>-267</b>                         | <b>-235</b>                         |
| <u>Κατανέμονται σε:</u>                                                                                  |                                     |                                     |                                     |                                     |
| Μετόχους Εταιρίας                                                                                        | -904                                | -711                                | -365                                | -324                                |
| Μετόχους Μειοψηφίας                                                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

**Ο ΚΕΚΡΟΣ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***Κατάσταση μεταβολών Ιδίων κεφαλαίων ενδιάμεσης περιόδου.**

|                                                                                 | Μετοχικό<br>κεφάλαιο | Υπέρ το<br>άρτιο | Αποθεματικά  |             | Σύνολο       | Αποτελέσματα<br>εις νέον | Σύνολο        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------|-------------|--------------|--------------------------|---------------|
| <i>Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ</i>                                                    |                      |                  | Λοιπά        | Αφορολόγητα |              |                          |               |
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011</b>                                     | <b>1.155</b>         | <b>2.852</b>     | <b>3.904</b> | <b>384</b>  | <b>7.140</b> | <b>4.447</b>             | <b>12.742</b> |
| <i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/01 - 30/09/2011</i>              | -                    | -                | -            | -           | -            | -                        | -             |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -                        | -             |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -711                     | -711          |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 01/01 - 30/09/2011                | -                    | -                | -            | -           | -            | -711                     | -711          |
| <b>Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2011</b>               | <b>1.155</b>         | <b>2.852</b>     | <b>3.904</b> | <b>384</b>  | <b>7.140</b> | <b>3.736</b>             | <b>12.031</b> |
| <i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/10 - 31/12/2011</i>              |                      |                  |              |             |              |                          |               |
| Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθεσίμων προς πώληση | -                    | -                | -            | -           | -            | -                        | -             |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -                        | -             |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -177                     | -177          |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 1/10 - 31/12/2011                 | -                    | -                | -            | -           | -            | -177                     | -177          |
| <b>Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011</b>                | <b>1.155</b>         | <b>2.852</b>     | <b>3.904</b> | <b>384</b>  | <b>7.140</b> | <b>3.559</b>             | <b>11.854</b> |
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012</b>                                     | <b>1.155</b>         | <b>2.852</b>     | <b>3.904</b> | <b>384</b>  | <b>7.140</b> | <b>3.559</b>             | <b>11.854</b> |
| <i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/01 - 30/09/2012</i>              |                      |                  |              |             |              |                          |               |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -                        | -             |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                                    | -                    | -                | -            | -           | -            | -904                     | -904          |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 01/01 - 30/09/2012                | -                    | -                | -            | -           | -            | -904                     | -904          |
| <b>Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2012</b>               | <b>1.155</b>         | <b>2.852</b>     | <b>3.904</b> | <b>384</b>  | <b>7.140</b> | <b>2.655</b>             | <b>10.950</b> |

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

**Ο ΚΕΚΡΩΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**Κατάσταση ταμειακών ροών ενδιάμεσης περιόδου.**

|                                                                                                                                         | <b><u>01.01 -<br/>30.09.2012</u></b> | <b><u>01.01 -<br/>30.09.2011</u></b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b><u>Λειτουργικές δραστηριότητες</u></b>                                                                                               |                                      |                                      |
| Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων ( Συνεχιζόμενες δραστηριότητες)                                                                                | -912                                 | -712                                 |
| Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων ( Διακοπείσες δραστηριότητες)                                                                                  | -                                    | -                                    |
| <b><u>Πλέον/μείον προσαρμογές για:</u></b>                                                                                              |                                      |                                      |
| Αποσβέσεις                                                                                                                              | 7                                    | 8                                    |
| Προβλέψεις                                                                                                                              | 6                                    | 6                                    |
| Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων στην εύλογη αξία.                                                                                        | -                                    | -                                    |
| Διαγραφή επενδυτικών ακινήτων                                                                                                           | -                                    | -                                    |
| Αναλογία κερδών/(ζημιών) συγγενών επιχειρήσεων                                                                                          | 4                                    | 10                                   |
| Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας                                                                | -                                    | -                                    |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα                                                                                                       | 275                                  | 221                                  |
| <b><u>Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</u></b> |                                      |                                      |
| Μείωση/(Αύξηση) αποθεμάτων                                                                                                              | -                                    | -58                                  |
| Μείωση/(Αύξηση) απαιτήσεων                                                                                                              | 208                                  | 67                                   |
| (Μείωση)/Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)                                                                                             | 418                                  | 207                                  |
| Μείον:                                                                                                                                  |                                      |                                      |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα                                                                                           | -                                    | -217                                 |
| Καταβλημένοι φόροι εισοδήματος                                                                                                          | -42                                  | -                                    |
| Λειτουργικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες                                                                                        | -                                    | -                                    |
| <b><u>Σύνολο εισροών/εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</u></b>                                                                 | <b><u>-36</u></b>                    | <b><u>-468</u></b>                   |
| <b><u>Επενδυτικές δραστηριότητες</u></b>                                                                                                |                                      |                                      |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων                                                                       | -                                    | -50                                  |
| Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων                                                                                 | -14                                  | -1                                   |
| Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων                                                                                      | -                                    | -                                    |
| Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών                                                                                                      | -                                    | -                                    |
| Επενδυτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες                                                                                         | -                                    | -                                    |
| <b><u>Σύνολο εισροών/εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</u></b>                                                                  | <b><u>-14</u></b>                    | <b><u>-51</u></b>                    |
| <b><u>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u></b>                                                                                             |                                      |                                      |
| Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου                                                                                               | -                                    | -                                    |
| Εισπράξεις από διάθεση ιδίων μετοχών                                                                                                    | -                                    | -                                    |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια                                                                                             | -                                    | 650                                  |
| Εξοφλήσεις δανείων                                                                                                                      | -                                    | -                                    |
| Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)                                                                         | -                                    | -                                    |
| Μερίσματα πληρωθέντα                                                                                                                    | -                                    | -                                    |
| Χρηματοδοτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες                                                                                      | -                                    | -                                    |
| <b><u>Σύνολο εισροών/εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</u></b>                                                               | <b><u>-</u></b>                      | <b><u>650</u></b>                    |
| <b><u>Καθαρή αύξηση/μείωση στα ταμ. διαθ. &amp; ισοδ. περιόδου (α)+(β)+(γ)</u></b>                                                      | <b><u>-50</u></b>                    | <b><u>131</u></b>                    |
| <b><u>Ταμειακά/διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</u></b>                                                                         | <b><u>51</u></b>                     | <b><u>8</u></b>                      |
| <b><u>Ταμειακά/διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</u></b>                                                                           | <b><u>1</u></b>                      | <b><u>139</u></b>                    |

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

## **Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

### **1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία**

Η Εταιρεία ιδρύθηκε το 1923, με διάρκεια μέχρι και το έτος 2100 και λειτουργεί με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ - ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Παλαιού Ψυχικού, Δάφνης 6. Η Εταιρεία είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών από το 1967 και δραστηριοποιείται στον κλάδο της κατασκευής, ανάπτυξης και εκμετάλλευσης ακινήτων με ιδιαίτερη έμφαση στον τομέα των μαιζονετών και πολυτελών κατοικιών. Η μετοχή της διαπραγματεύεται σήμερα στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών (Κλάδος Ακίνητης Περιουσίας - Συμμετοχές και Ανάπτυξη Ακίνητης Περιουσίας).

Η Εταιρεία διοικείται από επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο του οποίου η θητεία λήγει το έτος 2014.

Οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό συμβούλιο την **21η Νοεμβρίου 2012**.

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της περιόδου που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2012 ήταν 3 υπάλληλοι (30/09/2011: 4)

### **2. Βάση Κατάρτισης των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.**

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01/01-30/09/2012 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις» και πρέπει να εξετάζονται σε συνάρτηση με τις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011.

Οι ανωτέρω ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι βασισμένες στις οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η εταιρεία σύμφωνα με τον Ελληνικό Εμπορικό Νόμο και το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο, προσαρμοσμένες με τις κατάλληλες εξωλογιστικές εγγραφές προκειμένου να συμφωνούν με τα Δ.Π.Χ.Α.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί βάσει της αρχής του ιστορικού κόστους, όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε τρέχουσες αξίες και την αρχή της συνέχισης της λειτουργίας της Εταιρείας.

Εκτιμάται ότι δεν υφίστανται ορατοί κίνδυνοι για την Εταιρεία κατά το τρίτο τρίμηνο της τρέχουσας οικονομικής χρήσης, ενώ αβεβαιότητα υφίσταται ως προς το συνολικό ύψος των πωλήσεων κατά το αυτό ως άνω διάστημα. Η Εταιρεία διαθέτει αυτή τη στιγμή προς πώληση μία μεζονέτα ιδιοκτησίας της κατά 50% καθώς και ορισμένα από τα εντός σχεδίου οικοπέδά της. Η εταιρία επίσης διαθέτει ακίνητη περιουσία, η οποία, σύμφωνα με το Σύστημα Προσδιορισμού της Αντικειμενικής Αξίας των Ακινήτων του Υπουργείου Οικονομικών, όπως ισχύει σήμερα, ανέρχεται σε 110 εκ. € περίπου.

Στις 09 Νοεμβρίου 2012 πραγματοποιήθηκε Έκτακτη Γενική Συνέλευση η οποία αποφάσισε να εγκρίνει την πώληση προς την INTPAKAT Α.Ε. καθώς και προς τους Μετόχους της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. και κ. Παναγιώτη Ψυχάρη 1,2 στρεμμάτων στον καθένα

## **Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

έναντι 2.400.000 ευρώ σε οικόπεδο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, που βρίσκεται στο Ο.Τ.132 του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου του Παλαιού Ψυχικού.

Πρέπει να σημειωθεί ότι λόγω στρογγυλοποιήσεων, τα αθροίσματα των ποσών που παρουσιάζονται στις συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις ενδέχεται να μην είναι ακριβώς ίσα με τα αθροίσματα που παρουσιάζονται στις σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων.

### **3. Γενικές λογιστικές αρχές.**

Οι λογιστικές αρχές που έχουν υιοθετηθεί για τη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01/01-30/09/2012 είναι ίδιες με εκείνες οι οποίες είχαν υιοθετηθεί και στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011. Οι λογιστικές αρχές που έχουν υιοθετηθεί περιγράφονται αναλυτικά στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011 και έχουν αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της εταιρείας.

**Χρήση Εκτιμήσεων:** Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί όπως η διοίκηση προβαίνει στην διενέργεια εκτιμήσεων και υποθέσεων που επηρεάζουν τα ποσά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, τη γνωστοποίηση ενδεχόμενων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων καθώς και τα ποσά των εσόδων και εξόδων κατά την διάρκεια της περιόδου. Τα πραγματικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από αυτές τις εκτιμήσεις.

**Πληροφορίες Κατά Τομέα Δραστηριότητας:** Η Εταιρεία κατασκευάζει και πωλεί ακίνητα εντός της ελληνικής επικράτειας. Η Διοίκηση θεωρεί την κατασκευή και πώληση ακινήτων ως μοναδική της δραστηριότητα και το σύνολο της επικράτειας ως μία γεωγραφική περιοχή.

**Εποχικότητα.** Τα έσοδα της εταιρείας δεν υπόκεινται σε εποχικές διακυμάνσεις.

**Επίδραση νεοκδοθέντων ΔΠΧΑ:**

**Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικές από περιόδους που ξεκινούν την ή μετά από την 1 Ιανουαρίου 2012**

**ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2015).

**ΔΠΧΑ 13 «Επιμέτρηση Εύλογης Αξίας»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013).

**ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»** - μεταβιβάσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2011).

## **Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

**ΔΛΠ 12 (Τροποποίηση) «Φόροι εισοδήματος»** (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2012).

**ΔΛΠ 19 (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013).

**ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013).

**ΔΛΠ 32 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2014).

**Ομάδα προτύπων σχετικά με ενοποίηση και από κοινού συμφωνίες** (εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013).

Το ΣΔΛΠ δημοσίευσε πέντε νέα πρότυπα σχετικά με ενοποίηση και τις από κοινού συμφωνίες: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11, ΔΠΧΑ 12, ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση), ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση). Αυτά τα πρότυπα εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή τους μόνο εάν ταυτόχρονα εφαρμοστούν και τα πέντε αυτά πρότυπα. Τα πρότυπα δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Δεν έχουν εφαρμογή στην εταιρία η οποία δεν συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Τα πρότυπα που τροποποιούνται είναι τα εξής:

**ΔΠΧΑ 10 «Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις»**

**ΔΠΧΑ 11 «Από κοινού Συμφωνίες»**

**ΔΠΧΑ 12 «Γνωστοποίηση συμμετοχής σε άλλες οικονομικές οντότητες»**

**ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) «Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις»**

**ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση) «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες»**

**ΕΔΔΠΧΑ 20 «Δαπάνες απογύμνωσης υπαίθριων ορυχείων κατά το στάδιο της παραγωγής»** (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013).

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**4. Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις.****4.1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις.**

Ο λογαριασμός ενσώματων ακινητοποιήσεων την 30η Σεπτεμβρίου 2012 στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

|                                                                       | Γήπεδα<br>Οικόπεδα | Κτήρια    | Λοιπά    | Ακινήτοποιήσεις<br>υπό εκτέλεση | Σύνολο     |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|----------|---------------------------------|------------|
| Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 1 Ιανουαρίου 2011    | 645                | 601       | 181      | 152                             | 1.579      |
| μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις                                       | -6                 | -506      | -180     | -                               | -692       |
| <b>Λογιστική αξία την 1 Ιανουαρίου 2011</b>                           | <b>639</b>         | <b>95</b> | <b>1</b> | <b>152</b>                      | <b>887</b> |
| Προσθήκες                                                             | -                  | -         | 1        | -                               | 1          |
| Μεταφορές                                                             | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Πωλήσεις - Μειώσεις                                                   | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Αποσβέσεις Χρήσης                                                     | -                  | -9        | -1       | -                               | -10        |
| Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων                                  | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 31η Δεκεμβρίου 2011  | 645                | 601       | 182      | 152                             | 1.580      |
| μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις                                       | -6                 | -515      | -181     | 0                               | -703       |
| <b>Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2011</b>                          | <b>639</b>         | <b>86</b> | <b>1</b> | <b>152</b>                      | <b>877</b> |
| Προσθήκες                                                             | -                  | -         | -        | 14                              | 14         |
| Μεταφορές                                                             | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Πωλήσεις - Διαγραφές                                                  | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Αποσβέσεις Χρήσης                                                     | -                  | -7        | -        | -                               | -7         |
| Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων                                  | -                  | -         | -        | -                               | -          |
| Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 30η Σεπτεμβρίου 2012 | 645                | 601       | 182      | 166                             | 1.594      |
| μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις                                       | -6                 | -522      | -181     | -                               | -709       |
| <b>Λογιστική αξία την 30η Σεπτεμβρίου 2012</b>                        | <b>639</b>         | <b>79</b> | <b>1</b> | <b>166</b>                      | <b>885</b> |

## Ο ΚΕΚΡΟΣ Α.Ε.

### ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

## 4.2. Ακίνητη Περιουσία.

Η Εταιρεία κατέχει τα παρακάτω ακίνητα.

|                                                                 | ΕΠΙΦΑΝΕΙΑ<br>(Μ <sup>2</sup> ) | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ                                                     |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Α. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ</b>                                    |                                |                                                                  |
| <b><u>ΟΙΚΟΠΕΔΑ ΠΑΛΑΙΟΥ ΨΥΧΙΚΟΥ</u></b>                          |                                |                                                                  |
| ΠΕΡΣΕΩΣ 11-19 & ΑΝΩΝΥΜΟΣ                                        | 5.829,14                       | Διεκδικούμενο από το Ελληνικό Δημόσιο                            |
| ΝΕΦΕΛΗΣ 6 -ΗΡΑΣ - ΠΕΡΣΕΩΣ                                       | 7.093,54                       | Διεκδικούμενο από το Ελληνικό Δημόσιο                            |
| ΜΕΛΕΤΟΠΟΥΛΟΥ 7 & ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΣ                                  | 1.180,00                       | Υπό απαλλοτρίωση                                                 |
| ΑΜΑΔΡΥΑΔΩΝ & ΒΕΡΕΝΙΚΗΣ                                          | 1.100,00                       | Υπό απαλλοτρίωση                                                 |
| <b><u>ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΧΑΛΑΝΔΡΙΟΥ</u></b>                               |                                |                                                                  |
| ΕΘΝΙΚΗΣ ΑΝΤΙΣΤΑΣΕΩΣ 2 & ΚΟΔΡΟΥ - ΧΑΛΑΝΔΡΙ                       | 1.035,27                       | Υπό απαλλοτρίωση                                                 |
| <b><u>ΕΥΡΥΤΕΡΗ ΠΕΡΙΟΧΗ ΛΑΤΟΜΕΙΟΥ</u></b>                        |                                |                                                                  |
| ΨΥΧΙΚΟ: Βραχώδης περιοχή αρυμοτόμητος εκτός<br>Πράσινης γραμμής | 31.000,00                      | Διεκδικούμενο από το Ελληνικό Δημόσιο                            |
| ΨΥΧΙΚΟ: Βραχώδης περιοχή αρυμοτόμητος εκτός<br>Πράσινης γραμμής | 18.800,00                      | Διεκδικούμενο από το Ελληνικό Δημόσιο                            |
| ΨΥΧΙΚΟ: Έκταση εκτός σχεδίου - Πρώην Λατομείο                   | 193.867,00                     | Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο<br>(Τμήμα 185 στρ. Αναδασωτέο) |
| <b>Β. ΠΑΓΙΑ</b>                                                 |                                |                                                                  |
| <b><u>ΓΡΑΦΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ</u></b>                                 |                                |                                                                  |
| ΔΑΦΝΗΣ-ΔΑΒΑΚΗ-ΣΤΕΦΑΝΑΚΟΥ- ΑΝΩΝΥΜΗ                               | ΟΙΚΟΠΕΔΟ                       | Υπό απαλλοτρίωση/<br>Διεκδικούμενο από τον Δήμο Ψυχικού          |
|                                                                 | ΚΤΙΡΙΟ                         |                                                                  |
|                                                                 |                                |                                                                  |
|                                                                 | 5.056,00                       |                                                                  |
|                                                                 | 770,00                         |                                                                  |
| <b><u>ΠΑΛΙΑ ΑΓΟΡΑ (ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ)</u></b>                         |                                |                                                                  |
| ΚΟΝΤΟΛΕΟΝΤΟΣ -ΠΑΣΧΑΛΙΑΣ- ΧΡΥΣΑΝΘΕΜΩΝ.-<br>ΑΜΑΡΥΛΙΔΟΣ            | ΟΙΚΟΠΕΔΟ                       | Επικαρπία                                                        |
|                                                                 | ΚΤΙΡΙΟ                         |                                                                  |
|                                                                 |                                |                                                                  |
|                                                                 | 7.230,00                       |                                                                  |
|                                                                 | 568,47                         |                                                                  |
| <b>Γ. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ</b>                                             |                                |                                                                  |
| <b><u>ΟΙΚΟΠΕΔΟ Π. ΨΥΧΙΚΟΥ</u></b>                               |                                |                                                                  |
| Π.ΝΙΡΒΑΝΑ 1 & ΧΑΛΕΠΑ                                            |                                | 2.084,09                                                         |
| Π.ΝΙΡΒΑΝΑ 1α & ΧΑΛΕΠΑ (εκτός σχεδίου)                           |                                |                                                                  |
|                                                                 |                                | 375,08                                                           |
| <b><u>ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑΤΑ</u></b>                                      |                                |                                                                  |
| ΠΕΡΣΕΩΣ 1-3 - ΑΝΩΝΥΜΟΣ – ΔΟΛΑΣΙΚ (50%)                          | ΚΤΙΡΙΟ                         | 357                                                              |
|                                                                 |                                | Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο                                |

Για τις νομικές υποθέσεις που αφορούν τα ανωτέρω ακίνητα σημειώνονται τα εξής:

1) Μετά την ολοκλήρωση των συμπληρωματικών αποδείξεων εκδικάσθηκε ενώπιον του Εφετείου Αθηνών η διεκδίκηση του ελληνικού δημοσίου εκτάσεως 300 στρ. στο Παλιό Ψυχικό. Το Εφετείο ανέβαλε και πάλι την έκδοση οριστικής απόφασης, τάσσοντας νέες συμπληρωματικές αποδείξεις.

2) Τμήμα 4.2 στρεμμάτων της Εταιρείας, από την εκτός σχεδίου περιοχή, τελεί υπό απαλλοτρίωση.

## Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

### ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

3) Εκκρεμεί αίτηση ακυρώσεως του Δήμου Ψυχικού ενώπιον του ΣτΕ κατά της απόφασης του Νομάρχη με την οποία απέκτησε όρους δόμησης οικοπέδο της Εταιρείας εκτάσεως 2.084,09 τ.μ..

4) Εκκρεμεί η έκδοση απόφασης επί αιτήσεως ακυρώσεως του Δήμου Ψυχικού ενώπιον του ΣτΕ κατά της απόφασης του Νομάρχη με την οποία απέκτησαν όρους δόμησης οικοπέδα της Εταιρείας εκτάσεως 6,8 στρεμμάτων.

5) Απερρίφθη από το Πολυμελές Πρωτοδικείο Αθηνών η αγωγή του Δήμου Ψυχικού κατά της Εταιρείας, με την οποία διεκδικούσε την κυριότητα του οικοπέδου των γραφείων της. Ο Δήμος Ψυχικού άσκησε έφεση.

6) Σύμφωνα με απόφαση του Αρείου Πάγου η Εταιρεία έχει την Επικαρπία του οικοπέδου και του κτιρίου της Παλαιάς Αγοράς Ψυχικού.

Εξ όσων γνωρίζουμε, πλην των ανωτέρω εκκρεμών υποθέσεων, δεν υπάρχουν άλλες εκκρεμείς ενώπιον Δικαστηρίων υποθέσεις κατά της Εταιρείας, “ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ -ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.”, οι οποίες αφορούν τα ανωτέρω ακίνητα,

Η Εταιρεία θεωρεί τα οικόπεδα της § 4.2.Α ως επενδυτικά ακίνητα βάσει της § 8 β του ΔΛΠ 40 επειδή λόγω των ανωτέρω αναφερομένων δεσμεύσεων δεν μπορεί να προσδιορίσει την μελλοντική χρήση τους, δηλαδή εάν θα χρησιμοποιήσει τη γη είτε ως ιδιοχρησιμοποιούμενο ακίνητο είτε για βραχυπρόθεσμη πώληση κατά τη συνήθη πορεία των δράσεων της επιχείρησης. Τα αποτιμά όμως στις τιμές κτήσεως, επειδή δεν είναι δυνατός ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας τους εξαιτίας των ως άνω αναφερομένων δεσμεύσεων, (βλ. περίληψη Λογιστικών Αρχών).

### 4.3. Συμμετοχές σε συγγενείς.

Οι συμμετοχές σε συγγενείς εταιρίες αφορούν ποσοστό συμμετοχής 46,20% στο κεφάλαιο της εταιρείας ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε. και έχει ενσωματωθεί με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Αν για την ενσωμάτωση είχε εφαρμοσθεί η μέθοδος του κόστους κτήσης, τότε τα κονδύλια των λογαριασμών «Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις» και «Σύνολο καθαρής θέσης» θα ήταν προσauξημένα κατά ευρώ 111 χιλ. περίπου, και τα «Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων» κατά ευρώ 4 χιλ.

Η κίνηση του λογαριασμού είναι η εξής:

|                                                     | 30-Σεπ-12  | 31-Δεκ-11  |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| Υπόλοιπο έναρξης περιόδου                           | 115        | 121        |
| Προσθήκες περιόδου                                  | -          | 9          |
| Πωλήσεις περιόδου                                   | -          | -          |
| Διαγραφή goodwill                                   | -          | -          |
| Μερίδιο εταιρίας στα κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους | -4         | -15        |
| Υπόλοιπο τέλους περιόδου                            | <u>111</u> | <u>115</u> |

## Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

### ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Συνοπτικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τις συγγενείς επιχειρήσεις έχουν ως εξής:

| ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε                                     | Χώρα εγκατάστασης | Ενεργητικό | Υποχρεώσεις | Κύκλος εργασιών | Κέρδη/ζημιές | Ποσοστό συμμετοχής |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------|
| Στοιχεία περιόδου που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2012: | Ελλάδα            | 308,00     | 66,00       | 0,00            | -9           | 46,20%             |
| Στοιχεία περιόδου που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2011:  | Ελλάδα            | 308,00     | 58,00       | 0,00            | -32          | 46,20%             |

#### 4.4. Λοιπές συμμετοχές

Οι συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις (χαρτοφυλάκιο διαθέσιμο προς πώληση) αποτιμήθηκαν σε τρέχουσες αξίες κατά την ημερομηνία μετάβασης στα ΔΠΧΑ. Την 31η Δεκεμβρίου 2009 έγινε επανεκτίμηση της εύλογης αξίας τους σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης της εταιρείας «ΣΟΛ συμβουλευτική α.ε.»

Την 30η Σεπτεμβρίου 2012 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2011 οι παραπάνω συμμετοχές αναλύονται ως εξής:

| Επωνυμία εταιρίας | 30-Σεπ-12     | 31-Δεκ-11     |
|-------------------|---------------|---------------|
| EUROTERRA Α.Ε.    | 11.492        | 11.492        |
| REBIKAT Α.Ε.      | 2.108         | 2.108         |
| ABIES Α.Ε.        | 589           | 589           |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>     | <b>14.189</b> | <b>14.189</b> |

Η κίνηση του χαρτοφυλακίου την περίοδο 01/01-30/09/2012 έχει ως εξής:

|                                       | 30-Σεπ-12     | 31-Δεκ-11     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Υπόλοιπο έναρξης 1ης Ιανουαρίου 2012  | 14.189        | 14.138        |
| Προσθήκες                             | -             | 51            |
| Διαθέσεις                             | -             | -             |
| Μεταβολές στην Εύλογη αξία            | -             | -             |
| <b>Υπόλοιπο 30ης Σεπτεμβρίου 2012</b> | <b>14.189</b> | <b>14.189</b> |

#### 4.5. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Στον λογαριασμό μακροπρόθεσμων απαιτήσεων των συνημμένων οικονομικών καταστάσεων περιλαμβάνονται διάφορες απαιτήσεις από δοσμένες εγγυήσεις σε οργανισμούς κοινής ωφέλειας.

## Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

### 4.6. Αποθέματα (Ακίνητα προς πώληση).

Η κίνηση των αποθεμάτων κατά την χρήση 2012 και 2011 αναλύεται ως εξής:

|                                            | 30-Σεπ-12    | 31-Δεκ-11    |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Υπόλοιπο έναρξης περιόδου                  | 5.581        | 5.535        |
| Προσθήκες (κατασκευαστικό κόστος) περιόδου | -            | 46           |
| Πρόβλεψη Απομείωσης περιόδου               | -            | -            |
| Πωλήσεις περιόδου                          | -            | -            |
| <b>Υπόλοιπο τέλους περιόδου</b>            | <b>5.581</b> | <b>5.581</b> |

Στα αποθέματα της Εταιρείας περιλαμβάνονται τα παρακάτω ακίνητα.

α) Οικόπεδο επί της οδού Π. Νιρβάνα 1 & Χαλεπά στο Δήμο Ψυχικού, συνολικού εμβαδού 2.459,47 τ.μ., τμήμα του οποίου εκτάσεως 375,08 τ.μ. βρίσκεται εκτός του εγκεκριμένου σχεδίου πόλεως.

Η αντικειμενική του αξία την 30-09-2012 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 9.876 χιλ.

Η Εταιρεία θεωρεί ότι η λογιστική αξία του, ποσού € 4.581 χιλ., δεν υπερβαίνει την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία του και δεν χρειάζεται να γίνει καμία πρόβλεψη απομείωσης.

β) Μεζονέτα Γ' επί της οδού Περσέως 1-3 στο Δήμο Ψυχικού εμβαδού 357 τ.μ. ανήκει κατά 50% στην Εταιρεία.

Η αντικειμενική αξία του ακινήτου αυτού την 30-09-2012 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 1.152 χιλ.

Η Εταιρεία θεωρεί ότι η λογιστική αξία του, ποσού € 1 εκατ., δεν υπερβαίνει την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία του και δεν χρειάζεται να γίνει καμία πρόβλεψη απομείωσης.

### 4.7. Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις.

Οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις από πελάτες ποσού € 28 χιλ. αφορούν απαιτήσεις από αγοραστές διαμερισμάτων και από παροχή υπηρεσιών.

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται ως εξής

|                                        | 30-Σεπ-12  | 31-Δεκ-11  |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Προκαταβολές σε προμηθευτές            | 15         | 6          |
| Προκαταβολές φόρου εισοδήματος         | 8          | 2          |
| Προκαταβολές λοιπών φόρων              | 292        | 500        |
| Λοιπές απαιτήσεις                      | 22         | 27         |
| Λοιπές επισφαλείς απαιτήσεις           | 18         | 18         |
| <b>Σύνολο</b>                          | <b>355</b> | <b>553</b> |
| Μείον: Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων | -18        | -18        |
|                                        | <b>337</b> | <b>535</b> |

Στο λογαριασμό «Λοιπές απαιτήσεις-Προκαταβολές λοιπών φόρων» και στο λογαριασμό «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις-Έσοδα επομένων χρήσεων» σημ. 4.9, απεικονίζονται απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 162 χιλ. που απορρέουν από προσφυγές, που έχουν υποβληθεί και με τις οποίες η Εταιρεία ζητεί να επιστραφούν

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

νομιμοτόκως οι αχρεωστήτως καταβληθέντες φόροι και τέλη, ήτοι: Ενιαίο Τέλος Ακινήτων ποσού € 162 χιλ., λόγω συγγνωστής νομικής πλάνης στην οποία τελούσε η Εταιρεία περί της ακυρότητας της ΥΑ ΠΟΛ. 1034/2007.

**4.8. Ταμειακά διαθέσιμα**

Τα ταμειακά διαθέσιμα αναλύονται ως εξής:

|                       | 30-Σεπ-12 | 31-Δεκ-11 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Ταμείο                | 1         | -         |
| Καταθέσεις Όψεως      | -         | 51        |
| Καταθέσεις Προθεσμίας | -         | -         |
| <b>Σύνολο</b>         | <b>1</b>  | <b>51</b> |

**4.9. Λοιπές υποχρεώσεις**

Ο λογαριασμός λοιπές υποχρεώσεις αναλύεται ως εξής:

|                             | 30-Σεπ-12    | 31-Δεκ-11  |
|-----------------------------|--------------|------------|
| Μερίσματα πληρωτέα          | -            | -          |
| Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη | 23           | 56         |
| Ασφαλιστικοί οργανισμοί     | 1            | 7          |
| Προκαταβολές πελατών        | 29           | 29         |
| Λοιπές υποχρεώσεις          | 469          | 484        |
| Δεδουλευμένοι τόκοι         | 107          | -          |
| Δουλευμένα έξοδα προσωπικού | 7            | -          |
| Δουλευμένα έξοδα λοιπά      | 625          | 6          |
| Έσοδα επομένων χρήσεων      | 162          | 386        |
| Έσοδα επομένων χρήσεων      | -            | -          |
| <b>Σύνολο</b>               | <b>1.423</b> | <b>968</b> |

Τα έσοδα επομένων χρήσεων αφορούν αχρεωστήτως καταβληθέντα ποσά φόρων και τελών τα οποία η Εταιρεία ζητεί να επιστραφούν νομιμοτόκως από το Ελληνικό Δημόσιο ως σημείωση 4.7.

Στις λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνονται δάνεια ποσού € 404 χιλ. που συνάφθηκαν με εταιρίες για χρηματική διευκόλυνση, είναι ετήσιας διάρκειας και κυμαινόμενου επιτοκίου euribor πλέον περιθωρίου 4%.

**4.10. Βραχυπρόθεσμα δάνεια.**

Ο λογαριασμός βραχυπρόθεσμα δάνεια αναλύεται ως εξής:

|                                                    | 30-Σεπ-12    | 31-Δεκ-11 |
|----------------------------------------------------|--------------|-----------|
| Μακροπρόθεσμο Ομολογιακό δάνειο                    | 4.500        | -         |
| Ληξιπρόθεσμοι τόκοι Ομολογιακού δανείου πληρωτέοι. | 154          | -         |
| Τόκοι υπερημερίας έως 30-09-2012                   | 4            | -         |
| <b>Σύνολο</b>                                      | <b>4.658</b> | <b>-</b>  |

**Ο ΚΕΚΡΟΣ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Στο λογαριασμό βραχυπρόθεσμα δάνεια μεταφέρθηκε το υπόλοιπο του Ομολογιακού δανείου ονομαστικής αξίας ποσού € 4.500 χιλ., που εκδόθηκε την 5/12/2011, με Ομολογιούχους Δανειστές την «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ» και την «ALPHA BANK LONDON LTD» και διαχειριστή πληρωμών και εκπρόσωπο των Ομολογιούχων την «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ», επειδή δεν τηρούνται οι όροι του δανείου λόγω καθυστέρησης πληρωμής των τόκων πληρωτέων κατά την 06/06/2012 ποσού € 154 χιλ..

Το προϊόν του Ομολογιακού Δανείου χρησιμοποιήθηκε για την αναχρηματοδότηση του κατά την 5/12/2011 υφιστάμενου βραχυπρόθεσμου δανεισμού της εκδότριας στην «ALPHA BANK Α.Ε.». Η αποπληρωμή του Ομολογιακού Δανείου θα γίνει σε τέσσερις εξαμηνιαίες δόσεις με έναρξη 18 μήνες από την έκδοση ήτοι 4/6/2013 ως ακολούθως: από 300 εξοφλούμενες ομολογίες την 5/6/2013, την 5/12/2013 και 5/6/2014 και 3.600 εξοφλούμενες ομολογίες την 5/12/2014. Το επιτόκιο είναι κυμαινόμενο Euribor 6 μηνών πλέον περιθωρίου 5%. Για την εξασφάλιση των Ομολογιούχων Δανειστών έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης επί δύο οικοπέδων ιδιοκτησίας της εταιρείας ποσού € 5,4 εκατ.

Το μέσο σταθμικό επιτόκιο του ομολογιακού δανείου ανήλθε σε 7,26%.

**4.11. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις.**

Οι προβλέψεις και λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αναλύονται ως εξής:

|                                                                   | 30-Σεπ-12    | 31-Δεκ-11    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία | 57           | 53           |
| Αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση                                 | 3.987        | 3.995        |
| Προβλέψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις από φόρους                 | 69           | 69           |
| <b>Σύνολο</b>                                                     | <b>4.113</b> | <b>4.117</b> |

Οι προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία έχουν ως ακολούθως:

|                                     | 30-Σεπ-12 | 31-Δεκ-11 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Υπόλοιπο έναρξης περιόδου           | 53        | 45        |
| Κόστος τρέχουσας απασχόλησης        | 4         | 6         |
| Χρηματοοικονομικό Κόστος            | 2         | 2         |
| Διαγραφή αχρησιμοποίητων προβλέψεων | -2        | -         |
| Συμπληρωματική πρόβλεψη             | -         | -         |
| Καταβληθείσες αποζημιώσεις          | -         | -         |
| <b>Υπόλοιπο λήξης περιόδου</b>      | <b>57</b> | <b>53</b> |

Τα ποσά που έχουν καταχωρηθεί στα αποτελέσματα είναι τα παρακάτω:

|                                      | 30-Σεπ-12 | 30-Σεπ-11 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Κόστος Τρέχουσας Απασχόλησης         | 4         | 4         |
| Χρηματοοικονομικό Κόστος             | 2         | 2         |
| Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις | -2        | -         |
| Αναλογιστικά κέρδη & ζημιές          | -         | -         |
| <b>Σύνολο</b>                        | <b>4</b>  | <b>6</b>  |

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

| Κύριες αναλογιστικές παραδοχές | 30-Σεπ-12 | 31-Δεκ-11 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Προεξοφλητικό Επιτόκιο         | 4,60%     | 4,60%     |
| Αναμενόμενη απόδοση επενδύσεων | 4,60%     | 4,60%     |
| Μελλοντικές αυξήσεις μισθών    | 2,90%     | 2,90%     |

Η ανάλυση της αναβαλλόμενης φορολογικής υποχρέωσης δίνεται στη σημείωση 4.12 φόροι εισοδήματος.

**4.12. Φόροι εισοδήματος**

Η πρόβλεψη για φόρους εισοδήματος στην κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως, κατά την 30/09/2012 και την 30/09/2011 είναι μηδενική. Η δήλωση φορολογίας εισοδήματος υποβάλλεται σε ετήσια βάση, αλλά τα κέρδη ή οι ζημιές που δηλώνονται παραμένουν προσωρινά έως ότου οι φορολογικές αρχές ελέγξουν τα βιβλία και στοιχεία του φορολογουμένου και εκδοθεί η τελική έκθεση ελέγχου. Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται επί όλων των προσωρινών φορολογικών διαφορών μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων. Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται χρησιμοποιώντας τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να είναι σε ισχύ τη χρήση που η απαίτηση θα πραγματοποιηθεί ή η υποχρέωση θα τακτοποιηθεί, και βασίζονται στους φορολογικούς συντελεστές (και φορολογικούς νόμους) που είναι σε ισχύ ή έχουν θεσμοθετηθεί κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι αναβαλλόμενοι φόροι-απαίτηση και υποχρέωση της περιόδου που έληξε την 30/09/2012, της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης που έληξε την 30/09/2011, και της 31-12-2011 αναλύονται ως ακολούθως:

|                                                                                                         | 30-Σεπ-12  | 30-Σεπ-11  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Τρέχων φόρος                                                                                            | -          | -          |
| Προβλέψεις για πρόσθετο φόρο                                                                            | -          | -          |
| Αναβαλλόμενος φόρος (πίστωση)/χρέωση                                                                    | (8)        | (1)        |
| <b>Σύνολο έξοδο/(έσοδο) φόρου στην κατάσταση αποτελεσμάτων</b>                                          | <b>(8)</b> | <b>(1)</b> |
| Φορολογικός συντελεστής εισοδήματος                                                                     | 20%        | 20%        |
| Καθαρά κέρδη/(ζημιές) χρήσεως προ φόρων                                                                 | (912)      | (712)      |
| Μέσος φορολογικός συντελεστής                                                                           | 0,00%      | 0,00%      |
|                                                                                                         | 30-Σεπ-12  | 30-Σεπ-11  |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων                                                                              | (912)      | (712)      |
| Φόρος εισοδήματος υπολογισμένος με τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή (20%)                             | -          | -          |
| Προβλέψεις για πρόσθετους φόρους                                                                        | -          | -          |
| Φόρος που αναλογεί σε αφορολόγητα εισοδήματα και τα έξοδα που δεν αναγνωρίζονται για φορολογική έκπτωση | (8)        | (1)        |
| Μείωση φόρου από συμψηφισμό ζημιών προηγούμενων χρήσεων                                                 | -          | -          |
| Λοιπά                                                                                                   | -          | -          |
| Επίδραση μεταβολής φορολογικού συντελεστή                                                               | -          | -          |
| <b>Φόρος εισοδήματος</b>                                                                                | <b>(8)</b> | <b>(1)</b> |

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Η δήλωση φορολογίας εισοδήματος υποβάλλεται σε ετήσια βάση, αλλά τα κέρδη ή οι ζημίες που δηλώνονται παραμένουν προσωρινά έως ότου οι φορολογικές αρχές ελέγξουν τα βιβλία και στοιχεία του φορολογουμένου και εκδοθεί η τελική έκθεση ελέγχου.

Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται επί όλων των προσωρινών φορολογικών διαφορών μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων. Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται χρησιμοποιώντας τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να είναι σε ισχύ τη χρήση που η απαίτηση θα πραγματοποιηθεί ή η υποχρέωση θα τακτοποιηθεί, και βασίζονται στους φορολογικούς συντελεστές (και φορολογικούς νόμους) που είναι σε ισχύ ή έχουν θεσμοθετηθεί κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

Οι αναβαλλόμενοι φόροι-απαίτηση και υποχρέωση της περιόδου που έληξε την 30-09-2012, της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης που έληξε την 30-09-2011, και της 31-12-2011 αναλύονται ως ακολούθως:

|                                                                     | Ισολογισμός   |               | Αποτελέσματα Χρήσεως (Χρέωση)/Πίστωση |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
|                                                                     | 30-Σεπ-12     | 31-Δεκ-11     | 01.01 – 30.09.2012                    |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση</b>                     |               |               |                                       |
| Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού                                     | 11            | 10            | 1                                     |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                                          | 1             | 1             | -                                     |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις                                          | -             | -7            | 7                                     |
| <b>Σύνολο</b>                                                       | <b>12</b>     | <b>4</b>      | <b>8</b>                              |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση</b>                    |               |               |                                       |
| Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων                                      | -1.016        | -1.016        | -                                     |
| Αποτίμηση συμμετοχών                                                | -2.983        | -2.983        | -                                     |
| <b>Σύνολο</b>                                                       | <b>-3.999</b> | <b>-3.999</b> | <b>-</b>                              |
| <b>Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)</b>                            |               |               | <b>8</b>                              |
| <b>Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος απαίτηση/(υποχρέωση)</b> | <b>-3.987</b> | <b>-3.995</b> |                                       |

|                                                                     | Ισολογισμός   |               | Αποτελέσματα Χρήσεως (Χρέωση)/Πίστωση |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
|                                                                     | 30-Σεπ-11     | 31-Δεκ-10     | 01.01 – 30.09.2011                    |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση</b>                     |               |               |                                       |
| Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού                                     | 10            | 9             | 1                                     |
| <b>Σύνολο</b>                                                       | <b>10</b>     | <b>9</b>      | <b>1</b>                              |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση</b>                    |               |               |                                       |
| Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων                                      | -1.016        | -1.016        | 0                                     |
| Αποτίμηση συμμετοχών                                                | -2.983        | -2.983        | 0                                     |
| <b>Σύνολο</b>                                                       | <b>-3.999</b> | <b>-3.999</b> | <b>0</b>                              |
| <b>Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)</b>                            |               |               | <b>1</b>                              |
| <b>Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος απαίτηση/(υποχρέωση)</b> | <b>-3.989</b> | <b>-3.990</b> |                                       |

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

|                                                                         | Ισολογισμός   |               | Αποτελέσματα Χρήσεως<br>(Χρέωση)/Πίστωση | Ιδία κεφάλαια<br>(Χρέωση)/Πίστωση |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                         | 31-Δεκ-11     | 31-Δεκ-10     | 01.01 – 31.12.2011                       | 01.01 – 31.12.2011                |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση</b>                         |               |               |                                          |                                   |
| Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού                                         | 10            | 9             | 1                                        | -                                 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                                              | 1             | -             | 1                                        | -                                 |
| <b>Σύνολο</b>                                                           | <b>11</b>     | <b>9</b>      | <b>2</b>                                 | <b>0</b>                          |
| <b>Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση</b>                        |               |               |                                          |                                   |
| Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων                                          | -1.016        | -1.016        | -                                        | -                                 |
| Αποτίμηση συμμετοχών                                                    | -2.983        | -2.983        | -                                        | -                                 |
| Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις                                    | -7            | -             | -7                                       | -                                 |
| Λοιπά                                                                   | -             | -             | -                                        | -                                 |
| <b>Σύνολο</b>                                                           | <b>-4.006</b> | <b>-3.999</b> | <b>-7</b>                                | <b>-</b>                          |
| <b>Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)</b>                                |               |               |                                          |                                   |
| <b>Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος<br/>απαίτηση/(υποχρέωση)</b> | <b>-3.995</b> | <b>-3.990</b> | <b>-5</b>                                | <b>0</b>                          |

**4.13. Ίδια κεφάλαια.****4.13.1. Μετοχικό κεφάλαιο.**

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο.

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε 1.155 χιλ. Ευρώ και είναι διηρημένο σε 3.300.689 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,35 η κάθε μία.

Σύμφωνα με το Μητρώο Μετόχων της Εταιρείας κατά την 30-09-2012, οι μέτοχοι με ποσοστό συμμετοχής μεγαλύτερο του 3% επί του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ήταν οι ακόλουθοι:

| Ονοματεπώνυμο Μετόχου                         | Αριθμός Μετοχών  | Ποσοστό Συμμετοχής (%) |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------------|
| ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ | 791.299          | 23,97%                 |
| ΨΥΧΑΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ                            | 712.280          | 21,58%                 |
| INTRAPAR Α.Ε                                  | 708.149          | 21,45%                 |
| ΛΟΙΠΟΙ ΜΕ ΠΟΣΟΣΤΟ ΜΙΚΡΟΤΕΡΟ ΤΟΥ 3%            | 1.088.961        | 33,00%                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 | <b>3.300.689</b> | <b>100,00%</b>         |

Σημειώνεται ότι τα μέλη του Δ.Σ. και τα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας κατά την 30-09-2012 δεν κατείχαν μετοχές της Εταιρείας.

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**4.13.2. Αποθεματικά και αδιανέμητα κέρδη - συσσωρευμένες ζημιές.**

Τα λοιπά αποθεματικά και τα αδιανέμητα κέρδη-συσσωρευμένες ζημιές της εταιρείας αναλύονται ως εξής:

|                                                                                 | Αποθεματικό<br>υπέρ το άρτιο | Τακτικό<br>αποθεματικό | Αποθεματικά<br>Αφορολόγητα | Λοιπά<br>αποθεματικά | Σύνολο       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|--------------|
| <i>Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ</i>                                                    |                              |                        |                            |                      |              |
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011</b>                                     | <b>2.852</b>                 | <b>386</b>             | <b>384</b>                 | <b>3.518</b>         | <b>7.140</b> |
| Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/01 - 30/09/2011                        | -                            | -                      | -                          | -                    | -            |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                            | -                      | -                          | -                    | -            |
| <b>Υπόλοιπο κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2011</b>                                   | <b>2.852</b>                 | <b>386</b>             | <b>384</b>                 | <b>3.518</b>         | <b>7.140</b> |
| Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/10 - 31/12/2011                        |                              |                        |                            |                      |              |
| Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθεσίμων προς πώληση | -                            | -                      | -                          | -                    | -            |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                            | -                      | -                          | -                    | -            |
| <b>Υπόλοιπο κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011</b>                                    | <b>2.852</b>                 | <b>386</b>             | <b>384</b>                 | <b>3.518</b>         | <b>7.140</b> |
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012</b>                                     | <b>2.852</b>                 | <b>386</b>             | <b>384</b>                 | <b>3.518</b>         | <b>7.140</b> |
| Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/01 - 30/09/2012                        |                              |                        |                            |                      |              |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                                    | -                            | -                      | -                          | -                    | -            |
| <b>Υπόλοιπο κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2012</b>                                   | <b>2.852</b>                 | <b>386</b>             | <b>384</b>                 | <b>3.518</b>         | <b>7.140</b> |

| <i>Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ</i>                                     | Αποτελέσματα<br>εις νέον |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011</b>                      | <b>4.447</b>             |
| Μεταβολή για την περίοδο 01/01 - 30/06/2011                      |                          |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                     | -                        |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                     | -711                     |
| <b>Υπόλοιπο κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2011</b>                    | <b>3.736</b>             |
| Μεταβολή για την περίοδο 01/04 - 31/12/2011                      |                          |
| Τακτικό αποθεματικό απόφαση Γ.Σ.                                 |                          |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                     | -177                     |
| <b>Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011</b> | <b>3.559</b>             |
| <b>Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012</b>                      | <b>3.559</b>             |
| Μεταβολή για την περίοδο 01/01 - 30/06/2012                      |                          |
| Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους                     | -                        |
| Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου                                     | -904                     |
| <b>Υπόλοιπο κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2012</b>                    | <b>2.655</b>             |

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

**4.14. Κόστος πωλήσεων και έξοδα διοίκησης & διάθεσης**

Το κόστος πωλήσεων και εξόδων διοίκησης και διάθεσης της περιόδου 01/01-30/09/2012 και για την αντίστοιχη περίοδο 2011, αναλύεται ως εξής:

|                                                                         | 01/01-30/09/2012               |                                    | 01/01-30/09/2011               |                                    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                                         | Κόστος<br>πωλήσεων<br>ακινήτων | Έξοδα<br>διοίκησης<br>και διάθεσης | Κόστος<br>πωλήσεων<br>ακινήτων | Έξοδα<br>διοίκησης<br>και διάθεσης |
| Αμοιβές προσωπικού                                                      | -                              | 129                                | -                              | 145                                |
| Υπεργολάβοι                                                             | -                              | -                                  | 29                             | -                                  |
| Αμοιβές τρίτων                                                          | -                              | 34                                 | 9                              | 32                                 |
| Δαπάνες για παροχές κοινής ωφελείας<br>(Ηλεκτρικό, τηλεπικοινωνίες κλπ) | -                              | 7                                  | 2                              | 7                                  |
| Αποσβέσεις                                                              | -                              | 7                                  | -                              | 8                                  |
| Φόροι                                                                   | -                              | 21                                 | 14                             | 30                                 |
| Λοιπά έξοδα                                                             | -                              | 89                                 | 1                              | 68                                 |
| Αναλώσεις υλικών                                                        | -                              | -                                  | 4                              | -                                  |
| Μεταφορά από τα αποθέματα                                               | -                              | -                                  | -                              | -                                  |
| Μεταφορά στα αποθέματα                                                  | -                              | -                                  | -59                            | -                                  |
| <b>Σύνολο</b>                                                           | <b>0</b>                       | <b>287</b>                         | <b>0</b>                       | <b>290</b>                         |

**4.15. Αμοιβές προσωπικού**

Οι αμοιβές προσωπικού και ο μέσος όρος απασχολούμενου προσωπικού, της περιόδου 01/01-30/09/2012 και για την αντίστοιχη περίοδο 2011, αναλύεται ως εξής:

|                                                         | 30-Σεπ-12  | 30-Σεπ-11  |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|
| Μισθοί και Παρεπόμενες παροχές υπαλλήλων                | 108        | 121        |
| Μισθοί και Παρεπόμενες παροχές ημερομισθίων             | -          | -          |
| Εισφορές Ασφαλιστικών Ταμείων                           | 17         | 20         |
| Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού                         | 4          | 4          |
| Αποζημιώσεις προσωπικού μη καλυπτόμενες από<br>πρόβλεψη | -          | -          |
| <b>Σύνολο Εξόδων</b>                                    | <b>129</b> | <b>145</b> |

Ο μέσος όρος των εργαζομένων της περιόδου 01/01-30/09/2012 και της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης ανέρχεται σε 3 και 4 άτομα αντίστοιχα.

## Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

### ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

#### 4.16. Λοιπά έσοδα - έξοδα

Τα λοιπά έσοδα και έξοδα αναλύονται ως εξής:

|                                               | 30-Σεπ-12   | 30-Σεπ-11   |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Φόρος Ακίνητης Περιουσίας                     | 625         | 295         |
| Λοιπά έξοδα                                   | 5           | -           |
| <b>Σύνολο Εξόδων</b>                          | <b>630</b>  | <b>295</b>  |
| Έσοδα από επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων |             |             |
| Φόρων Μεγάλης Ακίνητης Περιουσίας πλέον τόκων | 255         | -           |
| Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις          | 2           | -           |
| Λοιπά έσοδα                                   | 5           | 81          |
| <b>Σύνολο Εσόδων</b>                          | <b>262</b>  | <b>81</b>   |
| <b>Σύνολο</b>                                 | <b>-368</b> | <b>-214</b> |

Τα λοιπά έσοδα αφορούν είσπραξη μέρους της απαίτησης από αχρεωστήτως καταβληθέντων ποσών φόρων και τελών στο Ελληνικό Δημόσιο.

#### 4.17. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Στα πλαίσια της συνήθους επιχειρηματικής δραστηριότητάς της η Εταιρεία έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις από δικαστικές αγωγές πελατών της, συνολικού ποσού € 12 χιλ. Για τις αγωγές αυτές δεν έχει σχηματισθεί καμία πρόβλεψη γιατί η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι η οριστική διευθέτησή τους και οι πιθανές δικαστικές αποφάσεις δεν αναμένεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική θέση ή λειτουργία της Εταιρείας. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003 και έχει αποδεχθεί το σημείωμα περαίωσης μέχρι και τη χρήση 2009, κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας για τις χρήσεις 2010 έως και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές. Για την ενδεχόμενη υποχρέωση από φόρους που πιθανόν να προκύψει από τον φορολογικό έλεγχο των ανέλεγκτων χρήσεων έχει σχηματιστεί πρόβλεψη συνολικού ποσού 69 χιλ. ευρώ.

#### 4.18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Λ.Π. 24, είναι τα εξής:

**Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.****ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

|    |                                                                            | 1/1-30/09/2012           |                        |                                       |        | 1/1-30/09/2011           |                                       |        |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------|--------------------------|---------------------------------------|--------|--|
|    |                                                                            | ΕΡΣΗ<br>ΑΚΙΝΗΤΩΝ<br>Α.Ε. | ΓΕΚ -<br>ΤΕΡΝΑ<br>Α.Ε. | ΔΙΕΥΘ/ΚΑ<br>ΣΤΕΛΕΧΗ<br>& ΜΕΛΗ<br>Δ.Σ. | ΣΥΝΟΛΟ | ΕΡΣΗ<br>ΑΚΙΝΗΤΩΝ<br>Α.Ε. | ΔΙΕΥΘ/ΚΑ<br>ΣΤΕΛΕΧΗ<br>& ΜΕΛΗ<br>Δ.Σ. | ΣΥΝΟΛΟ |  |
| α  | Εισροές                                                                    | 2                        | 6                      | -                                     | 8      | 14                       | -                                     | 14     |  |
| β  | Εκροές                                                                     | -                        | 8                      | -                                     | 8      | -                        | -                                     | -      |  |
| γ  | Απαιτήσεις                                                                 | 44                       | 5                      | -                                     | 49     | 29                       | -                                     | 29     |  |
| δ  | Υποχρεώσεις                                                                | 29                       | 210                    | -                                     | 239    | 29                       | -                                     | 29     |  |
| ε  | Συναλλαγές και αμοιβές<br>διευθυντικών στελεχών και<br>μελών της διοίκησης | -                        | -                      | 72                                    | 72     | -                        | 72                                    | 72     |  |
| στ | Απαιτήσεις από διευθυντικά<br>στελέχη και μέλη της<br>διοίκησης            | -                        | -                      | -                                     | -      | -                        | -                                     | -      |  |
| ζ  | Υποχρεώσεις προς τα<br>διευθυντικά στελέχη και μέλη<br>της διοίκησης       | -                        | -                      | 5                                     | 5      | -                        | -                                     | -      |  |

**4.19. Μεταγενέστερα γεγονότα**

Στις 09 Νοεμβρίου 2012 πραγματοποιήθηκε Έκτακτη Γενική Συνέλευση η οποία αποφάσισε να εγκρίνει την πώληση προς την INTPAKAT Α.Ε. καθώς και προς τους Μετόχους της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. και κ. Παναγιώτη Ψυχάρη 1,2 στρεμμάτων στον καθένα έναντι 2.400.000 ευρώ σε οικόπεδο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, που βρίσκεται στο Ο.Τ.132 του εγκεκριμένου ρυμοτομικού σχεδίου του Παλαιού Ψυχικού.

Δεν υπάρχουν άλλα μεταγενέστερα γεγονότα που αφορούν την εταιρεία και απαιτείται από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης να αναφερθούν.

**Π. Ψυχικό 21 Νοεμβρίου 2012**

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Η Οικονομική Διευθύντρια

Δημήτριος Χρ. Κλώνης  
Α.Δ.Τ. ΑΚ 121708

Πέτρος Κ. Σουρέτης  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 348882

Κυριακή Γ. Αναστοπούλου  
Α.Δ.Τ. ΑΗ 135720

# Ο ΚΕΚΡΩ Α.Ε.

## ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ "Ο ΚΕΚΡΩ Α.Ε."

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134 Δάφνης 6, 154 52, Π. Ψυχικό

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012  
(Δημοσιευόμενα σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009, του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας ΚΕΚΡΩ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδος επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας:  
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών:  
Αριθμός Αρχής

Δάφνης 6, 154 52, Π. Ψυχικό  
13063/06/Β/86/134  
Υπουργείο Ανάπτυξης Ανταγωνιστικότητας & Ναυτιλίας  
Διεύθυνση Ανωνύμων εταιρειών  
<http://www.kekrow.gr>

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας:

Ημερομηνία έναρξης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν συνοπτικά στοιχεία):

21/11/2012

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Δημήτριος Χ. Κλώνης Πρόεδρος  
Δημήτριος Γ. Ανωτάκης Αντιπρόεδρος  
Πέτρος Κ. Σουρέτης Διευθυντής Συμβούλου  
Αγγελής Κ. Παπαφύλλης Μη εκτελεστικό μέλος  
Ιωάννα Αθ. Τσούδα Μη εκτελεστικό μέλος  
Παρίκλης Σ. Τσούτσουρας Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος  
Σπύριδων Ν. Φώρος Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 30ης Σεπτεμβρίου 2012

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

|                                                               | 30/9/2012     | 31/12/2011    |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                             |               |               |
| Μεταρρυθμιζόμενα Ενδύματα πώληση στοιχεία                     | 885           | 878           |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                                         | 63            | 63            |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία                                    | -             | -             |
| Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις                             | 14.189        | 14.189        |
| Συμμετοχές σε ομόλογα                                         | 111           | 115           |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία                   | 2             | 1             |
| Αποθέματα                                                     | 5.581         | 5.581         |
| Απατήσεις από πελάτες                                         | 28            | 39            |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία                      | 337           | 535           |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα                              | 1             | 51            |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση | -             | -             |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                                     | <b>21.197</b> | <b>21.452</b> |

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μισθωτά Κεφάλαια  
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων  
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ν)  
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις  
Προβλήσεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις  
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις  
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις  
Υποχρεώσεις που σχετίζονται με μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση  
Σύνολο υποχρεώσεων (θ)

|                                                                                              | 30/9/2012     | 31/12/2011    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Μισθωτά Κεφάλαια                                                                             | 1.155         | 1.155         |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων                                                               | 9.795         | 10.699        |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ν)</b>                                                            | <b>10.950</b> | <b>11.854</b> |
| Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις                                                         | -             | 4.492         |
| Προβλήσεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις                                               | 4.113         | 4.117         |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις                                                         | 4.658         | -             |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                                                            | 1.476         | 989           |
| Υποχρεώσεις που σχετίζονται με μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση | -             | -             |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων (θ)</b>                                                                | <b>10.247</b> | <b>9.588</b>  |

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ν+θ)

21.197 21.452

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

|                                                                                                      | 01.01. - 30.09.2012 | 01.01. - 30.09.2011 | 01.01. - 30.09.2012 | 01.01. - 30.09.2011 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ΕΣΟΔΑ ΜΕΤΩΝ</b>                                                                                   |                     |                     |                     |                     |
| Εσοδα μίσθωσης επενδυτικών ακινήτων                                                                  | 15                  | 6                   | 5                   | 3                   |
| Αποδόσεις από την επιμέτρηση στην εύλογη αξία των επενδυτικών ακινήτων                               | -                   | -                   | -                   | -                   |
| Αποτέλεσμα πώλησης επενδυτικών ακινήτων                                                              | -                   | -                   | -                   | -                   |
| Μείον: Δοθέντες εκμεταλλεύσεις                                                                       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Μικτό αποτέλεσμα επενδυτικής δραστηριότητας</b>                                                   | <b>15</b>           | <b>6</b>            | <b>5</b>            | <b>3</b>            |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων                             | -633                | -481                | -269                | -238                |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων                                                                           | -912                | -712                | -369                | -324                |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)                                                                 | -904                | -711                | -365                | -324                |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)                                                             | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Συνεκentrata συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)</b>                                           | <b>-904</b>         | <b>-711</b>         | <b>-365</b>         | <b>-324</b>         |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετόχο - βασικά (σε €)                                                     | 0,2739              | 0,2154              | 0,1106              | 0,0982              |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων | -628                | -473                | -267                | -235                |

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες (Ποσά σε χιλιάδες ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

1. Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές του Ισολογισμού της 31.12.2011.

2. Επί ανωνύμων της εταιρείας έχει εγγραφεί προσημειωμένη υποθήκη ποσού € 5,4 εκατ. για την εξασφάλιση υποχρεώσεων ποσού € 4,5 εκατ. των Ομολογούσων Δανειστών.

3. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003 και έχει αποδεχθεί το σημείωμα παραλώσης μέχρι και τη χρήση 2009, κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας για τις χρήσεις 2010 έως και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές.

4. Το σημαντικότερο μέρος της επενδυτικής ακινητής περιουσίας της Εταιρείας διενδύεται από τρίτους ή τελεί υπό απαλλοτρίωση, για τις νομικές υποθέσεις που αφορούν την ακίνητη περιουσία της εταιρείας και επειδή λόγω της έκτασης τους δεν είναι δυνατή η αναλυτική παράθεση τους στην παρούσα συνοπτική οικονομική κατάσταση, παρακαλούμε να ανατρέξετε στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας όπου αναρτώνται οι ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις (σελίδα 11).

5. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου ήταν 3 και 4 άτομα αντίστοιχα.

6. Στους λογαριασμούς του Ισολογισμού «Λοιπές απασχολήσεις-προκαταβολές λοιπών φόρων» και «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις-έσοδα επομένων χρήσεων», απεικονίζονται απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 162 χιλ. που απορρέουν από προσφυγές που έχουν υποβληθεί και με τις οποίες η εταιρεία ζητεί να επιστραφούν νομιμοτώκως οι αχρεωστήτως καταβληθέντες φόροι και τέλη, ήτοι το Ενιαίο Τέλος Ακινήτων ποσού € 162 χιλ., λόγω συγγενισμένης νομικής πλάνης στην οποία τελούσε η εταιρεία περί της ακυρότητας της ΥΑ ΠΟΛ. 1034/2007.

7. Το ποσό των προβλέψεων για ενδεχόμενες υποχρεώσεις που έχουν διενεργηθεί, αφορά τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις και ανέρχεται σε € 69 χιλ.

8. Στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις, η συμμετοχή μας στη συγγενή εταιρεία ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε., έχει ενσωματωθεί με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Αν για την ενσωμάτωση είχε εφαρμοσθεί η μέθοδος του κόστους κτήσης, τότε τα κονδύλια των λογαριασμών «Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις» και «Σύνολο καθαρής θέσης» θα ήταν προσεγγισμένα κατά € 111 χιλ. περίπου, και τα «Συνεκentrata συνολικά έσοδα προ φόρων» κατά € 4 χιλ.

9. Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται στις ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ με έδρα την Ελλάδα, ποσοστό συμμετοχής 23,97% με την μέθοδο της καθαρής θέσης.

10. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισοδών και εκροών) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Α.Π. 24, είναι τα εξής:  
α) Εισοδών € 8 χιλ., β) εκροών € 49 χιλ., γ) Απαιτήσεις € 239 χιλ., δ) Υποχρεώσεις € 239 χιλ., ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης € 72 χιλ., στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης € 8, ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης € 5 χιλ.

11. Στη λήξη της τρέχουσας περιόδου δεν κατέχονται μετοχές της εταιρείας τόσο από την ίδια όσο και από τη συγγενή προς αυτήν εταιρεία ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε.

Παλαιό Ψυχικό, 21 Νοεμβρίου 2012

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθυντής Συμβούλου

Η Οικονομική Διευθύντρια

Δημήτριος Χρ. Κλώνης  
Α.Δ.Τ. ΑΚ 121708

Πέτρος Κ. Σουρέτης  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 348882

Κυριακή Γ. Αναστοπούλου  
Α.Δ.Τ. ΑΗ 135720