Μ Α Ρ Μ Ι Τ Ε Λ Α. Ε.

ΑΝΩΝΥΜΟΣ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΕΜΠΟΡΙΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Μ.Α.Ε 34094/70/8/95/56

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 19η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	601.778,42	0	601.778,42	601.778,42	0	601.778,42
3. Κτίρια και Τεχνικά έργα	1.559.405,44	1.070.085,73	489.319,71	1.559.405,44	1.011.149,30	548.256,14
4. Μηχ/τα - τεχνικές εγκ/σεις - λ. μηχ.εξοπλ	378.926,19	267.056,99	111.869,20	330.926,19	250.962,02	79.964,17
5. Μεταφορικά μέσα	4.499,48	4.496,54	2,94	4.499,48	4.496,54	2,94
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	281.110,08	280.660,03	450,05	281.110,08	250.660,03	30.450,05
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	2.825.719,61	1.622.299,29	1.203.420,32	2.777.719,61	1.517.267,89	1.260.451,72
III. Συμμετοχές και άλλες μακρ/σμες χρημ/κές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			5.199,60			5.600,00
7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις			4.052,16			4.052,16
			9.251,76			9.652,16
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓΙΙΙ)			1.212.672,08			1.270.103,88
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			185.035,65			208.129,96
5. Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων			2.398,79			16.186,37
			187.434,44			224.316,33
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			163.588,94			81.117,17
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			0,00			165.000,00
11. Χρεώστες διάφοροι			363.440,21			351.172,33
			527.029,15			597.289,50
III. Χρεόγραφα						
1. Μετοχές			515.108,51			217.508,51
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			7.508,06			8.374,44
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			224.076,57			432.467,87
			231.584,63			440.842,31
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ +ΔΙΙ + ΔΙΙΙ+ ΔΙV)			1.461.156,73			1.479.956,65
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ)			2.673.828,81			2.750.060,53

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I.Κεφάλαιο μετοχικό		
1. Καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο (62.725 μετοχές των 29,34 €)	1.840.351,50	1.840.351,50
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο ζημιών εις νέον	-465.661,32	-498.762,44
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (AI+AV)	1.374.690,18	1.341.589,06
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
2.Λοιπές προβλέψεις	0,00	38.220,46
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια τραπεζών	333.166,70	209.986,40
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	573.192,32	548.122,30
2α. Επιταγές πληρωτέες	18.097,10	112.243,69
3. Τράπεζες λ/σμοί βραχ/σμων υποχρεώσεων	110.947,92	250.326,59
4. Προκαταβολές πελατών	78.326,59	116.090,64
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	26.320,66	20.567,91
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5.096,15	4.364,71
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	127.153,91	82.873,52
11. Πιστωτές διάφοροι	23.381,90	18.491,90
	962.516,55	1.153.081,26
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Γ + ΓΙ)	1.295.683,25	1.363.067,66
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	3.455,38	7.183,35
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α +Γ + Δ)	2.673.828,81	2.750.060,53

Σημειώσεις: 1) Τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της εταιρείας έγινε στη χρήση 2012 βάσει του Ν. 2065/92.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

31ης ΔΕΜΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013		
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών	1.652.131,70		1.652.131,70	1.399.897,03		1.399.897,03
Κύκλος εργασιών από συμμετοχή σε κ/ξίες	604.932,35	2.257.064,05		0,00	1.399.897,03	
Μείον: Κόστος πωλήσεων			1.465.512,01			1.118.540,39
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			186.619,69			281.356,64
Πλέον: Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			0,00			0,00
Σύνολο			186.619,69			281.356,64
ΜΕΙΟΝ:						
1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		59.330,43			65.240,09	
2. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως		74.984,73	134.315,16		87.733,45	152.973,54
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			52.304,53			128.383,10
Πλέον: 1. Εσοδα συμμετοχών	0			0		
2. Πιστωτικοί τόκοι	45.557,31	45.557,31		44,44	44,44	
Μείον:3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		72.464,45	-26.907,14		97.718,71	-97.674,27
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμετ/σεως			25.397,39			30.708,83
II. Πλέον : Εκτακτα αποτελέσματα						
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	38.220,46			793,12		
Μείον:						
1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	30.516,73	7.703,73	7.703,73	6.549,46	-5.756,34	-5.756,34
Οργανικά και έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)			33.101,12			24.952,49
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων		75.031,40			70.346,33	
ΜΕΙΟΝ: οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		75.031,40	0,00		70.346,33	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ			33.101,12			24.952,49

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	33.101,12	24.952,49
(+):Υπόλοιπο αποτ/των (ζημιών) προγ/νων χρήσεων	-498.762,44	-523.714,93
(+) Ζημίες προηγούμενων χρήσεων προς συμψηφισμό	0,00	0,00
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-465.661,32	-498.762,44

Ηράκλειο 20 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΜΑΡΑΓΚΑΚΗΣ	ΑΝΔΡΟΝΙΚΗ ΜΑΡΑΓΚΑΚΗ	ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΣΩΜΑΡΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 458536	Α.Δ.Τ. Σ 864391	Α.Δ.Τ. ΑΕ 457375

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΜΑΡΜΙΤΕΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε »

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΜΑΡΜΙΤΕΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε », οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό τα σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής:

1) Ο λογαριασμός Ενεργητικού Δ.ΙΙ.1 "Μετοχές" περιλαμβάνει ποσό ευρώ 215.684,20 που αφορά την αξία κτήσεως μετοχών Ανωνύμου Εταιρείας μη εισηγμένης στο Χ.Α.Α, η οποία ελέγχεται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Οι μετοχές αυτές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους και όχι με βάση τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 43 του Κ.Ν. 2190/1920, με συνέπεια οι μετοχές αυτές να εμφανίζονται μεγαλύτερες κατά ευρώ 126.140,20, τα ίδια Κεφάλαια και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά το ποσό αυτό. 2) Στους λογαριασμούς των απαιτήσεων περιλαμβάνονται καθυστερημένες απαιτήσεις ποσού ευρώ 152.108,51 για τις οποίες κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (Κ.Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ) η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει ανάλογη πρόβλεψη για πιθανή ζημία που θα προκύψει κατά τη μη ρευστοποίηση τους, με συνέπεια τα ίδια Κεφάλαια και τα αποτελέσματα χρήσεως να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από 2010 έως και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΜΑΡΜΙΤΕΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε » κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. PKF Worldwide PANNELL KERR FORSTER

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
PANNELL KERR FORSTER
Κηφισίας 124, Αθήνα 115 26
Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 132

Ηράκλειο, 30 Απριλίου 2015

Χρυσή Γ. Δραμητινού
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 18541