

Κ.Τ.Ε.Λ. ΚΩ Α.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013
10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2013-31/12/2013) ΑΡ.Μ.Α.Ε.55879/80/Β/03/28 - Γ.Ε.ΜΗ.: 72556120000 - (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

	Ποσά κλεισίματος Χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012		
	Αξία Κτήσεως	Αποβέσεις	Αντιμίσθ. Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποβέσεις	Αντιμίσθ. Αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσφαιριστά Ακίνητα/επιταγές						
5. Μεταφορικά μέσα	1.270.525,00	983.345,15	287.179,85	1.168.525,00	935.928,99	232.596,01
6. Επιστολάς & λοιπές Επιστολές	37.781,68	25.536,71	11.844,97	28.897,38	23.904,76	4.782,62
7. Ακίνητα, από κτίρια, & παραρτήρ. κτιρίων, παγίων Σύνολο Ακίνητα/επιταγές (ΓII)	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
	1.308.306,68	1.009.281,86	299.024,82	1.257.212,38	959.833,75	297.378,63
III. Συμμετοχές & άλλες μορφοποιήσεις απαιτήσεων						
7. Λοιπές Μορφοποιήσεις Απαιτήσεων			32.000,00			32.000,00
Σύνολο Παγίων Ενενεργητικό (ΓII+ΓIII)			331.024,82			329.378,63
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Πρώτες & Βοηθήτ. Υλικ. Αναλώσιμα Υλικά			0,00			41.749,72
II. Αποθέματα						
1. Πωλητές	140.058,61			93.065,12		
Μίσθν - Προμήθειες	0,00	140.058,61		0,00	93.065,12	
6. Διαπραγματεύσιμα λογισμικά καταθέσεων					2.769,98	
11. Χρεώσιμες Διαφορές		118.852,22			32.674,48	
		261.680,72			128.709,49	
IV. Δαπάνια						
1. Ταμείο		4.532,78			27.470,72	
3. Καταθέσεις Ομίως		209.889,55			138.988,89	
		74.422,33			166.459,61	
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενενεργητικό (Δ+ΔII+ΔIV)			536.103,05			336.188,82
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
1. Έσοδα Εμπορικών Χρήσεων		5.365,00			5.270,00	
2. Έσοδα χρήσεων εισπρακτικά		69.365,00			69.530,00	
		74.730,00			74.800,00	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)			927.492,87			725.847,45
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΣΤΙΚΟ						
2. Χρεωστικοί λογαρ. εγγυητ. & εμπτηρω ασφαλείων			0,00			2.769,89

	Ποσά κλεισίματος Χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012	
	Χρήσεως 2013	Χρήσεως 2012	Χρήσεως 2013	Χρήσεως 2012
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ				
1. Μετοχικό Κεφάλαιο (16.128 μετοχές των 42,00 Ευρώ)				
1. Καταβληθέντα	677.376,00	677.376,00		
IV. Αποθεματικό κεφάλαιο				
1. Τακτικό αποθεματικό		9.000,00		0,00
3. Ειδικά αποθεματικά	5.880,55	0,00		0,00
αριθ. 13 §18 Ν.2963 (1%)	14.890,95	0,00		0,00
V. Αποθεματικά ες νέο				
1. Υπόλοιπο κερδών ες νέο	56,47	0,00		0,00
2. Υπόλοιπο Ομίων προηγούμενων χρήσεων	0,00	24.297,04		56,47
	692.313,06	651.673,96		
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
1. Προμήθειες	12.388,58	10.954,05		
5. Υποχρεώσεις από φάρμακα - ήλη	84.867,73	42.022,39		
6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	29.175,17	18.591,95		
10. Μερίσματα πληρωτέα	107.000,00	0,00		
11. Πιστωτικές Διαφορές	1.178,33	1.200,10		
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓII)	235.179,81	72.768,49		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	927.492,87	725.847,45		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ				
2. Πιστωτικοί λογαρ. εγγυητ. & εμπτηρω ασφαλείων	0,00	2.769,89		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ"
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλεισίματος Χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012	
	2013	2012	2013	2012
I. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως				
Κόστος Εργασιών (Πωληθέν)		1.452.378,08		1.502.084,98
Μίσθν - Κόστος Πωληθέν		1.218.988,79		79.114,80
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		233.389,29		1.422.970,19
Πόσων - Άλλοι έσοδα εκμεταλλεύσεως		0,00		59.000,00
Σύνολο		233.389,29		1.477.970,19
Μίσθν				
1. Έσοδα Διοικητικής Λειτουργίας		84.234,65		114.924,28
3. Έσοδα Αποδοχών Διαθεσίμων		4.581,72		1.024.519,48
Μικρά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		88.816,37		1.142.242,75
Πόσων				
4. Πιστωτικοί Τόκοι και συναφή έσοδα		5.070,15		756,95
Μίσθν - 3. Χρεωστικοί Τόκοι και συναφή έσοδα		311,29		4.758,86
Σύνολο Αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως		149.331,78		327.728,49
II. Πόσων - Έκτακτα Αποτελέσματα				
1. Έκτακτα κ. από αμόλυτα έσοδα	49.448,11		73.732,71	
2. Έκτακτα Κέρδη	1.303,00	50.751,11	7.063,00	80.795,71
Μίσθν				
1. Έκτακτα κ. από αμόλυτα έσοδα		47,05		50.704,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα		200.635,84		101.875,65
Σύνολο αποτελέστων πηγών στοιχείων	49.448,11		80.795,71	
Μίσθν - Ο από απώλειες αναμενόμενες από λειτουργικό κόστος	49.448,11	0,00	80.795,71	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ πρό φόρων		200.635,84		306.648,65

	Ποσά κλεισίματος Χρήσεως 2013		Ποσά προηγούμενης Χρήσεως 2012	
	Χρήσεως 2013	Χρήσεως 2012	Χρήσεως 2013	Χρήσεως 2012
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	200.635,84	306.648,65		
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (δημιών) προηγ. χρήσεων	24.297,04	292.221,83		
Σύνολο	175.738,80	14.426,72		
ΜΕΙΩΝ 1. Φόρων εισοδήματος	69.686,33	38.723,76		
Κέρδη προς διανομή/ζήμιες ες νέο	116.052,47	24.297,04		
Η Διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό	9.000,00	0,00		
3. Μείωματα πληρωτέα	0,00	0,00		
8. Υπόλοιπο κερδών ες νέο	56,47	0,00		
	116.052,47	0,00		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2009 και, συνεπώς, οι φορολογικές υποχρεώσεις της έχουν ορατοποιηθεί μέχρι και τη χρήση αυτή. Για τις ανέλεγκτες χρήσεις 2010 και 2011 υπάρχει το ενδεχόμενο επιβάρυνσης φόρων και προσοφείσεων κατά το χρόνο που οι ανέλεγκτες αυτές χρήσεις θα ελεγχθούν από τις φορολογικές αρχές. Η έκβαση των φορολογικών αυτών ελέγχων δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει αποδοχίσιμη πρόβλεψη της οικονομικής καταστάσεως σε σχέση με θέμα αυτό. Για τη χρήση 2013 η Εταιρεία έχει υποβάλει στον φορολογικό έλεγχο των Ορκιστών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ.5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 2013. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις, εκτιμάμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις Οικονομικές Καταστάσεις.

2) Κατά βάση τακτική, η εταιρεία λογαριασμούς τις αποζημιώσεων προσωπικού λόγω έλλοιου από την υπηρεσία κατά τη χρήση που απομακρύνει το προσωπικό της. Λειτουργεί στο Προσκήριο.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΜΑΡΑΓΚΟΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ
 Α.Δ.Τ. Β848699

Κως, 30 Απριλίου 2014
 Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

ΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΗΛ
 Α.Δ.Τ. Β248420

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου

ΧΡΥΣΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ
 Α.Δ.Τ. Β331584
 ΑΡΦ.ΑΔ.Α. ΤΑ.Ε.ΠΕ. 42881

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "Κ.Τ.Ε.Λ. ΚΩ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελήφθη τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας "Κ.Τ.Ε.Λ. ΚΩ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ", οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Επίσημο της Διαθέσεως για τις Οικονομικές Καταστάσεις
 Η Διαθήκη της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^{ης} έως και 43^{ης} του κα.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθιέρωσε ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακριβεία, που οφέλιμα είτε σε αυτή είτε σε λάθος.

Επίσημο του Ελέγχου
 Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον Ελεγχό μας. Διενεργήσαμε τον Ελεγχό 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 ανακριβεία. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την επένδυση διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις. Οι επαγγελματίες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής των ουσιωδών ανακριβειών των Οικονομικών Καταστάσεων, που οφέλιμα είτε απήχη είτε σε λάθος. Κατά τη διεξαγωγή αυτών των επαγγελματιών ελέγχων, ο Ελεγκτής εγγίζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της Εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των Οικονομικών Καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της Ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επείσοδο
 Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εγγραφεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010 και 2011. Οι εκ τούτου, τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσοφείσεων που πιθανόν θα καταλογιστούν σε μέλλοντι κ.κ. φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτήν την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχο μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επείσοδο
 Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επείσοδο», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^{ης} έως και 43^{ης} του κα.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κοινωνικών Θεμάτων
 Επιβεβαιώσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στο πλαίσιο των ορίσμων από τα άρθρα 43^{ης} και 37 του κα.Ν. 2190/1920.



Αθήνα, 29 Μαΐου 2014
 Ο Ορκωτός Ελεγκτής - Λογιστής

Ιωάννης Γ. Αναστασίου
 Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α.: 19341
 ΑΣΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Ε.Π.Ε.
 ΠΑΤΗΣΙΩΝ 75, 10434 ΑΘΗΝΑ - Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α.: 138