

ΚΩΣΤΑΡΕΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΒΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ 30 - 21100 - ΝΑΥΠΛΙΟ
ΑΦΜ 997396210 - ΔΟΥ ΝΑΥΠΛΙΟΥ
Γ.Ε.ΜΗ 125770113000

Ισολογισμός (Β.1.1)

Ενεργητικό

	2016			2015		
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία						
Ενσώματα πάγια						
Ακίνητα	306.689,18	-59.178,70	247.510,48	302.689,18	-47.437,93	255.251,25
Μηχανολογικός εξοπλισμός	612,72	-612,69	0,03	612,72	-612,72	0,03
Λοιπός εξοπλισμός	137.221,78	-98.629,34	38.592,44	135.382,11	-89.175,78	46.206,33
Ενσώματα πάγια	444.523,68	-158.420,73	286.102,95	438.684,01	-137.226,43	301.457,61
Άυλα πάγια στοιχεία						
Λοιπά άυλα	755,90	-755,88	0,02	755,90	755,88	0,02
Άυλα πάγια στοιχεία	755,90	-755,88	0,02	755,90	755,88	0,02
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία						
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	445.279,58	-159.176,61	286.102,97	439.439,91	-136.470,55	301.457,63
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία						
Αποθέματα						
Εμπορεύματα			1.568.814,73			1.565.013,04
Αποθέματα	0,00	0,00	1.568.814,73	0,00	0,00	1.565.013,04
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές						
Εμπορικές απαιτήσεις			21.007,25			4.519,88
Λοιπές απαιτήσεις			12.727,34			18.447,06
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα			45.144,72			50.587,30
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	0,00	0,00	78.879,31	0,00	0,00	73.554,24
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	1.647.694,04	0,00	0,00	1.638.567,28
Σύνολο	445.279,58	-159.176,61	1.933.797,01	439.439,91	-136.470,55	1.940.024,91

Παθητικό

	2016	2015
	Καθαρή θέση	
Καταβεβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.750.000,00	1.750.000,00
Καταβεβλημένα κεφάλαια	1.750.000,00	1.750.000,00
Διαφορές εύλογης αξίας		
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	7.982,00	7.982,00
Αποτελέσματα εις νέο	35.027,10	39.800,64
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	43.009,10	47.782,64
Καθαρή θέση	1.793.009,10	1.797.782,64
Προβλέψεις		
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	114.528,31	93.819,46
Φόρος εισοδήματος	-4.229,65	10.727,08
Λοιποί φόροι και τέλη	17.972,83	32.801,82
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	3.636,90	3.338,62
Λοιπές υποχρεώσεις	8.879,52	1.555,29
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	140.787,91	142.242,27
Υποχρεώσεις	140.787,91	142.242,27
Σύνολο	1.933.797,01	1.940.024,91

Ναύπλιο, 10/03/2017

ΚΩΣΤΑΡΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
 ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
 ΑΔΤ: Μ491573

ΓΚΟΡΤΙΣΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
 ΛΟΓΙΣΤΗΣ
 Αρ Αδείας:65385

ΤΟΥΡΛΗ ΣΟΦΙΑ
 ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
 ΑΔΤ:Π842294

ΚΩΣΤΑΡΕΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΒΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ 30 - 21100 - ΝΑΥΠΛΙΟ
ΑΦΜ 997396210 - ΔΟΥ ΝΑΥΠΛΙΟΥ
Γ.Ε.ΜΗ 125770113000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία (Β.2.1)

	2016	2015
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		
Αποτέλεσμα προ φόρων		
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		
Μικτό αποτέλεσμα		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.287.265,89	1.235.535,09
Κόστος πωλήσεων	-1.038.323,46	-995.677,95
Μικτό αποτέλεσμα	248.942,43	239.857,14
Λοιπά συνήθη έσοδα	3.584,04	7.236,00
Έξοδα διοίκησης	-117.031,10	-81.883,10
Έξοδα διάθεσης	-109.442,47	
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-21.795,33	-183.801,41
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		
Κέρδη & ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		
Κέρδη & ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		
Λοιπά έσοδα και κέρδη	3.859,28	1.275,07
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	8.116,85	-17.316,30
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-12.890,39	-4.809,81
Αποτέλεσμα προ φόρων	-4.773,54	-22.126,11
Φόροι εισοδήματος		
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-4.773,54	-22.126,11
Σύνολο	-4.773,54	-22.126,11

Ναύπλιο, 10/03/2017

ΚΩΣΤΑΡΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΑΔΤ:Μ491573

ΓΚΟΡΤΙΣΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Αρ. Αδείας:65385

ΤΟΥΡΛΗ ΣΟΦΙΑ

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΑΔΤ:Π842294

Προσάρτημα Μικρών οντοτήτων

(σύμφωνα με τα άρθρα 29 και 30 του Ν.4308/2014)

Γνωστοποίηση	Επεξηγηματικές πληροφορίες	Διάταξη Ν.4308/2014
Επωνυμία της οντότητας	ΚΩΣΤΑΡΕΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Άρθρο 29 παρ. 3
Νομικός τύπος της οντότητας	Α.Ε.	Άρθρο 29 παρ. 3
Περίοδος αναφοράς	01/01/2016 - 31/12/2016	Άρθρο 29 παρ. 3
Διεύθυνση της έδρας της οντότητας	ΒΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ 30 - ΝΑΥΠΛΙΟ	Άρθρο 29 παρ. 3
Δημόσιο μητρώο στο οποίο είναι εγγεγραμμένη η οντότητα	Αρ. ΓΕΜΗ:125770113000	Άρθρο 29 παρ. 3
Παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας για διάστημα τουλάχιστον 12 μηνών μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.	Άρθρο 29 παρ. 3
Εάν η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση	Η οντότητα δεν είναι υπό εκκαθάριση.	Άρθρο 29 παρ. 3
Κατηγορία της οντότητας	Η οντότητα κατατάσσεται στην κατηγορία μικρών οντοτήτων της παρ.4 του άρθρου 2 του Ν.4308/2014	Άρθρο 29 παρ. 3
Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν.4308/2014.	Άρθρο 29 παρ. 3
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα - μέτρα για την αντιμετώπισή τους	Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.	Άρθρο 29 παρ. 4
Λογιστικές πολιτικές	<ul style="list-style-type: none">• Επιμέτρηση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στο κόστος κτήσης <p>Το κόστος κτήσης των ενσώματων και άυλων (παγίων) περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνει το σύνολο των δαπανών που απαιτούνται για να φθάσει το στοιχείο στην κατάσταση λειτουργίας για την οποία προορίζεται.</p> <p>Μεταγενέστερα της αρχικής τους αναγνώρισης, τα πάγια περιουσιακά στοιχεία (ενσώματα, βιολογικά, και άυλα - ιδιόκτητα ή μισθωμένα με χρηματοδοτική μίσθωση), επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, πλέον των δαπανών βελτίωσης, πλέον των δαπανών επισκευής και συντήρησης (μόνο εφόσον πληρούν τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου), και αφαιρουμένων των προσαρμογών αξίας (αποσβέσεις και απομειώσεις).</p> <p>Όλα τα πάγια στοιχεία και ανεξάρτητα αν έχουν περιορισμένη ή απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, εφόσον υπάρχουν ενδείξεις ότι έχει προκύψει απομείωση και η απομείωση αυτή είναι μόνιμη, δηλαδή δεν προβλέπεται κατά το χρόνο που έχει προκύψει ότι θα αναστραφεί.</p> <ul style="list-style-type: none">• Οι αποσβέσεις των ενσώματων παγίων υπολογίζονται: με τη σταθερή μέθοδο• Τα ιδιοπαραγόμενα πάγια: δεν επιβαρύνονται με τόκους• Επιμέτρηση κόστους κτήσης αποθεμάτων	Άρθρο 29 παρ. 5

	<p>με τη μέθοδο Πρώτο Εισαχθέν - Πρώτο Εξαχθέν (FIFO)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Επιμέτρηση αποθεμάτων λήξης <p>Στο κόστος κτήσης</p> <ul style="list-style-type: none"> • Επιμέτρηση προβλέψεων <p>Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους βάσει άλλης αποδεκτής αναλογιστικής μεθόδου</p>	
Παρεκκλίσεις από την εφαρμογή διάταξης του Ν.4308/2014 για να την εκπλήρωση της υποχρέωσης περί εύλογης παρουσίασης	Παραλείπεται η γνωστοποίηση (δεν υπήρξε παρέκκλιση)	Άρθρο 29 παρ. 6
Περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού	?εν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.	Άρθρο 29 παρ. 7
Ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	(βλ. πιν. 2)	Άρθρο 29 παρ. 8
Πληροφορίες για στοιχεία που επιμετρώνται στην εύλογη αξία	<p>Παραλείπεται η γνωστοποίηση (δεν έγινε επιμέτρηση στην εύλογη αξία)</p> <p>Αναβαλλόμενοι φόροι Δεν καταχωρούνται αναβαλλόμενοι φόροι</p>	Άρθρο 29 παρ. 10
Χρέος που καλύπτεται με εξασφαλίσεις	Δεν υφίσταται χρέος της οντότητας που να καλύπτεται με εξασφαλίσεις	Άρθρο 29 παρ. 13
Υποχρεώσεις απαιτητές μετά από πέντε (5) έτη	?εν υφίστανται υποχρεώσεις απαιτητές μετά από πέντε έτη.	Άρθρο 29 παρ. 14
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό	Δεν υφίστανται Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, επιβαρύνσεις, υποχρεώσεις που να μην εμφανίζονται στον Ισολογισμό	Άρθρο 29 παρ. 16
Κάθε δέσμευση που αφορά παροχές σε εργαζόμενους μετά την έξοδο από τη υπηρεσία ή οντότητες ομίλου ή συγγενείς οντότητες	Δεν υφίστανται χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις ή εγγυήσεις ή ενδεχόμενες επιβαρύνσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό.	Άρθρο 29 παρ. 16
Έσοδα / Έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας - συμψηφισμός εσόδων και εξόδων	Δεν υφίστανται Έσοδα/ Έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας	Άρθρο 29 παρ. 17
Μέσος όρος απασχολούμενων	(βλ. πιν. 11, 12)	Άρθρο 29 παρ. 23
Προκαταβολές και πιστώσεις που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων	Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές ή πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών συμβουλίων	Άρθρο 29 παρ. 25

Πίνακας 11: Υπολογισμός Μέσου Όρου απασχολουμένων

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	ΣΥΝΟΛΑ
Εργαζόμενοι Πλήρους Απασχόλησης	3
Εργαζόμενοι Μερικής Απασχόλησης	2,42
ΣΥΝΟΛΟ	5,42
ΣΤΡΟΓΓΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΣΤΗΝ ΠΛΗΣΙΕΣΤΕΡΗ ΜΟΝΑΔΑ	5

Πίνακας 12: Δαπάνες για παροχές σε εργαζόμενους

Μισθοί	51.038,24
Ημερομίσθια	
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	23.666,01
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία	