

"OCCIDENTAL A.E."

ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)
(Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013			Παθητικό	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία			
Β. ΞΕΣΤΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατάστασης	23.766,21	6.066,14	17.700,07	23.766,21	6.066,14	17.700,07			
3. Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	336.170,88	295.524,13	40.646,75	336.170,88	286.459,71	49.711,17			
	<u>359.937,09</u>	<u>301.590,27</u>	<u>58.346,82</u>	<u>359.937,09</u>	<u>292.525,85</u>	<u>67.411,24</u>			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις									
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	2.111.698,48	0,00	2.111.698,48	2.111.698,48	0,00	2.111.698,48			
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	34.081.888,53	4.761.866,50	29.320.022,03	33.796.133,06	3.403.402,51	30.392.730,55			
4. Μηχανήματα -Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	152.428,22	48.045,44	104.382,78	59.610,98	39.559,98	20.051,00			
5. Μεταφορικά μέσα	81.655,98	48.189,79	33.466,19	81.655,98	39.555,36	42.100,62			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.294.153,84	5.707.188,21	586.965,63	5.904.173,54	5.525.351,32	378.822,22			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	<u>5.236.693,79</u>	<u>30.293,82</u>	<u>5.206.399,97</u>	<u>272.949,39</u>	<u>0,00</u>	<u>272.949,39</u>			
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓII)	<u>47.958.518,84</u>	<u>10.595.583,76</u>	<u>37.362.935,08</u>	<u>42.226.221,43</u>	<u>9.007.869,17</u>	<u>33.218.352,26</u>			
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις									
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			340.872,68			30.072,68			
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>37.703.807,76</u>			<u>33.248.424,94</u>			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Αποθέματα									
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			20.667,08			17.317,32			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			<u>1.563.756,33</u>			<u>0,00</u>			
			<u>1.584.423,41</u>			<u>17.317,32</u>			
II. Απαιτήσεις									
1. Πελάτες			1.095.125,18			266.063,86			
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)			29.194,55			59.098,05			
11. Χρεώστες διάφοροι			<u>859.096,12</u>			<u>64.880,36</u>			
			<u>1.983.415,85</u>			<u>390.042,27</u>			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			2.489,53			156.540,68			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>2.655.717,24</u>			<u>2.389.064,14</u>			
			<u>2.658.206,77</u>			<u>2.545.604,82</u>			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>6.226.046,03</u>			<u>2.952.964,41</u>			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
2. Έξοδα επομένων χρήσεων			5.500,00			8.020,00			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			<u>43.993.700,61</u>			<u>36.276.820,59</u>			
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ									
I. Μετοχικό Κεφάλαιο									
(5.625.000 μετοχές των € 4,00 εκάστη)									
1. Καταβλημένο			22.500.000,00			22.500.000,00			
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων									
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού			19.698.022,00			19.173.022,00			
V. Αποτελέσματα εις νέο									
Υπόλοιπο κερδών/ζημιών χρήσεως εις νέο			365.235,15			-442.185,89			
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων			<u>-8.736.150,80</u>			<u>-8.293.964,91</u>			
			<u>-8.370.915,65</u>			<u>-8.736.150,80</u>			
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου									
1. Καταθέσεις μετόχων			4.365.000,00			0,00			
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑV+ΑVI)			<u>38.192.106,35</u>			<u>32.936.871,20</u>			
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις									
2. Δάνεια Τραπεζών			4.688.867,78			2.715.408,64			
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις									
1. Προμηθευτές			694.317,61			536.137,94			
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρ/μενες)			0,00			0,00			
3. Τράπεζες λβραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων			0,00			0,00			
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη			31.263,36			17.157,14			
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί			77.145,51			69.445,67			
11. Πιστωτές διάφοροι			<u>310.000,00</u>			<u>1.800,00</u>			
			<u>1.112.726,48</u>			<u>624.540,75</u>			
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)			<u>5.801.594,26</u>			<u>3.339.949,39</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)			<u>43.993.700,61</u>			<u>36.276.820,59</u>			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		Κλειόμενης	Χρήσης 2013
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)		6.036.277,42		5.412.527,92	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές χρήσεως)	365.235,15
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>943.719,23</u>		<u>760.104,30</u>	μειών/πλέον: Ζημιές προηγούμενων χρήσεων	<u>-8.736.150,80</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		5.092.558,19		4.652.423,62	Ζημιές εις νέο	<u>-8.370.915,65</u>
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>833.166,19</u>		<u>0,00</u>		
Σύνολο		5.925.724,38		4.652.423,62		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		<u>3.920.971,93</u>		<u>3.592.785,93</u>		
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.004.752,45		1.059.637,69		
ΠΑΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		8.482,11		13.401,03		
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		<u>77.025,98</u>		<u>0,00</u>		
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		<u>1.936.208,58</u>		<u>1.073.038,72</u>		
II. ΠΑΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,00		29.233,00		
Μείον:						
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		588,24		5.491,88		
2. Έκτακτες ζημιές		2.300,00		0,00		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>1.600,00</u>		<u>0,00</u>		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		4.488,24		5.491,88		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		<u>1.566.485,19</u>		<u>1.538.965,73</u>		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		0,00		0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη/Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ		<u>365.235,15</u>		<u>-442.185,89</u>		

Πειραιάς, 12 Μαρτίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΣΠΥΡΟΣ ΡΑΝΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ-090226
Α.Τ. ΠΕΙΡΑΙΑ

ΜΕΝΕΛΛΑΟΣ ΡΑΦΟΜΑΝΙΚΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ-634849
Α.Τ. ΓΛΥΦΑΔΑΣ

ΧΑΤΖΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Α.Φ.Μ. 044977666 - Δ.Ο.Υ. Δ' ΑΘΗΝΩΝ
Αρ. Αδείας: 0018891 - Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «OCCIDENTAL AE» ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «OCCIDENTAL AE» ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαύτημα.

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 42^ο έως και 43^ο 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 ουσιαστική ανακρίβεια, που οφείλονται 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 ουσιαστική 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 ουσιαστικού ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται 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 το 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 παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «OCCIDENTAL AE» ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ κατά την 31^η 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 42^ο έως και 43^ο του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Αθήνα, 13 Μαΐου 2015



ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΓΚΙΠΑΛΗΣ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Αρ Μ ΣΟΕΑ 20341

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125