

**ΓΚΟΛΦ ΔΗΜΟΥ ΓΛΥΦΑΔΑΣ ΜΟΝΟΜΕΤΟΧΙΚΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1/1-31/12/2013)

4η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΑΡ.Μ.Α.Ε.66935/01/ΝΤ/Β/10/134 ΓΕΜΗ 3733501000

	Ποσά κλειομένης χρήσης 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο</b>		
Ι. Ανώματες ακινητοποιήσεις							1. Καταβλημένο	670.000,00	670.000,00
5. Λοιπές ανώματες ακινητοποιήσεις	7.900,00	1.053,33	6.846,67	0,00	0,00	0,00			
<b>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>							<b>IV. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
3. Κτίρια-εγκαταστάσεις κτιρίων σε ακίνητα τρίτων	696.642,99	159.070,72	537.572,27	696.642,99	106.674,80	589.968,19	Τακτικό Αποθεματικό	1.958,87	1.877,95
4. Μηχανήματα - τεχν. εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	40.660,82	14.018,38	26.642,44	40.329,92	9.719,53	30.610,39	<b>V. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
5. Μεταφορικά μέσα	5.550,01	4.596,00	954,01	5.550,01	3.930,00	1.620,01	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	41.427,63	39.890,18
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	45.579,59	25.179,39	20.400,20	44.700,66	19.597,28	25.103,38	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)</b>	<b>713.386,50</b>	<b>711.768,13</b>
<b>Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)</b>	<b>788.433,41</b>	<b>202.864,49</b>	<b>585.568,92</b>	<b>787.223,58</b>	<b>139.921,61</b>	<b>647.301,97</b>			
<b>III Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>							<b>Γ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			7.025,00			7.025,00	<b>II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
<b>Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII + ΓIII)</b>			<b>592.593,92</b>			<b>654.326,97</b>	1. Προμηθευτές	58.286,08	64.366,26
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							2α. Επιταγές πληρωτέες στο χαρτοφ/κιο	13.424,00	3.196,34
<b>II. Απαιτήσεις</b>							4. Προκαταβολές πελατών	20.195,60	46.474,00
1. Πελάτες			85.266,45			56.353,19	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	32.084,18	9.862,64
11. Χρεώστες διάφοροι			161.392,65			185.255,32	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.266,52	8.482,89
<b>Σύνολο απαιτήσεων</b>			<b>246.659,10</b>			<b>241.608,51</b>	11. Πιστωτές διάφοροι	52.710,65	93.988,74
<b>IV. Διαθέσιμα</b>							<b>Σύνολο υποχρεώσεων (Γ II)</b>	<b>183.967,03</b>	<b>226.370,87</b>
1. Ταμείο			3.494,10			2.149,78			
2. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			47.759,74			40.053,74			
<b>Σύνολο διαθέσιμων</b>			<b>51.253,84</b>			<b>42.203,52</b>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔII+ΔIV)</b>			<b>297.912,94</b>			<b>283.812,03</b>			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+E)</b>			<b>897.353,53</b>			<b>938.139,00</b>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)</b>	<b>897.353,53</b>	<b>938.139,00</b>

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Η εταιρεία συστάθηκε με μετατροπή της Δημοτικής Επιχείρησης Γκολφ Δήμου Γλυφάδας σε ανώνυμη εταιρεία

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ"				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)							
	Ποσά κλειομένης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
<b>I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης</b>							
Έσοδα από παροχή υπηρεσιών	782.770,20	940.561,08		Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως	14.741,43	25.788,45	
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	571.592,92	526.292,73		ΜΕΙΟΝ Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεως	0,00	0,00	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	211.177,28	414.268,35		ΠΛΕΟΝ Υπόλοιπο κερδών προηγ. Χρήσεως	39.890,18	28.154,79	
Μείον: 1. Έξοδα Διοικ. λειτουργίας	109.097,93	241.420,38		Κέρδη χρήσεως	54.631,61	53.943,24	
3. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	81.590,28	190.688,21		Μείον φόρος εισοδήματος	13.123,06	13.656,94	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμίσθωσης	20.484,07	142.304,89			41.508,55	40.286,30	
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	0,00	4.980,45					
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & έξοδα	4.229,30	3.635,08		Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμίσθωσης	16.254,77	31.888,45		1. Τακτικό αποθεματικό	80,92	396,12	
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.513,34	0,00		8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	41.427,63	39.890,18	
2. Έκτακτες ζημιές	0,00	-1.513,34			41.508,55	40.286,30	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(κέρδη)	14.741,43	6.100,00					
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων	63.996,21	56.498,71					
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	63.996,21	56.498,71					
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>14.741,43</b>	<b>25.788,45</b>					

Γλυφάδα, 30 Απριλίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚ. ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚ. ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Η. ΚΟΚΚΟΡΗΣ  
ΑΔΤ Π 355237

ΣΠΥΡΙΔΩΝ Π. ΚΑΡΑΝΤΖΙΑΣ  
ΑΔΤ ΑΖ 618733

ΧΑΤΖΗΚΟΣΜΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  
ΑΡ.ΑΔ. ΟΕΕ: 31736 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή  
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας "ΓΚΟΛΦ ΔΗΜΟΥ ΓΛΥΦΑΔΑΣ ΜΟΝΟΜΕΤΟΧΙΚΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΓΚΟΛΦ ΔΗΜΟΥ ΓΛΥΦΑΔΑΣ ΜΟΝΟΜΕΤΟΧΙΚΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ", οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρτημα. 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 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. Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη. Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 μέχρι και 2013. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία 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 του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "ΓΚΟΛΦ ΔΗΜΟΥ ΓΛΥΦΑΔΑΣ ΜΟΝΟΜΕΤΟΧΙΚΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013 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 αντιστοιχία 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.



ΠΑΤΗΣΙΩΝ 81 & ΧΕΪΔΕΝ Τ.Κ.104.34 ΑΘΗΝΑ  
Α.Μ.ΣΟΕΛ 170

Αθήνα, 5 Ιουνίου 2014  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ  
Α.Μ.ΣΟΕΛ 14361