

ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ Α.Ε.
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 ΑΡ.Μ.ΑΕ: 11298/70/Β/86/11 Γ.Ε.ΜΗ. 122717299000

ΣΥΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 41η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (ΠΕΡΙΟΔΟΣ: 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσό Κλειόμενης Χρήσεως 2012			Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011		
	Αξία κτήσεως	Αποβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΞΕΛΟΔΟΧΕΙΑΚΑ						
3 Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	299.604,11	119.841,64	179.762,47	299.604,11	55.316,20	244.287,91
4 Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεων	81.463,00	61.463,00	0,00	61.463,00	59.920,82	1.542,18
	<u>381.067,11</u>	<u>181.304,64</u>	<u>179.762,47</u>	<u>361.067,11</u>	<u>115.237,02</u>	<u>245.830,09</u>
Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟ						
II. Εξοφλητέες απαιτήσεις						
1 Γενικά - εισιτήρια	1.039.118,79		1.039.118,79	1.039.118,79		1.039.118,79
3 Κ.π.ρ. & τρέκιν εργατ.	4.407.422,85	425.338,68	3.982.084,17	4.344.002,32	261.407,64	4.082.594,68
4 Μισθώματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπών μηχανολογικών εξοπλισμών	771.686,35	554.333,52	217.352,83	765.104,70	521.398,40	243.706,30
5 Μεταφορικά μέσα	96.231,46	96.231,32	0,14	96.231,46	96.231,32	0,14
6 Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	3.161.329,16	2.874.618,29	286.710,87	3.112.519,25	2.641.006,15	471.513,10
7 Ακινήτοκτηση υπό εκτέλεση και προκαταβολές κτήσεως παγίων στοιχείων	1.970.773,28		1.970.773,28	1.146.556,66		1.146.556,66
	<u>11.446.561,85</u>	<u>3.950.521,81</u>	<u>7.496.040,08</u>	<u>10.503.533,18</u>	<u>3.520.043,51</u>	<u>6.983.489,67</u>
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις						
1 Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			40.607.778,24			39.657.778,24
7 Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			333,18			333,18
			<u>40.608.111,62</u>			<u>39.658.111,62</u>
Σύνολο πάγιων ενεργητικού (Π+ΓΠ)			<u>48.104.151,70</u>			<u>46.641.601,29</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ						
I. Αποθέματα						
1 Εμπορεύματα			6.455,27			8.313,52
4 Πρώτες & βοηθητικές ύλες, αναλώσιμα, είδη συσκευασίας			12.711,59			10.848,72
			<u>19.166,86</u>			<u>19.162,24</u>
II. Απαιτήσεις						
1 Πέλατες			441.747,63			283.668,70
3α Επταετές εισπρακτές (μεταναυτολογημένες)			54.831,13			102.448,23
5 Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			175.621,85			151.127,66
10 Επισφαλείς Επιδόκι πελάτες και χρεώστες	40.877,64		28.996,99	40.877,64		28.996,99
Μείον: Προβλέψεις	11.880,65		28.996,99	11.880,65		28.996,99
11 Χρεώστες διάφοροι			146.399,11			148.079,98
12 Λογαρασμία διαχείρισης προκαταβολών & πιστώσεων			300,00			0,00
			<u>847.896,71</u>			<u>614.321,56</u>
III. Υποχρεώσεις						
1 Μισθές			325.702,20			325.702,20
IV. Αρθροί						
1 Ταμείο			3.093,34			2.701,74
2 Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			29.816,63			154.051,90
			<u>32.909,97</u>			<u>156.753,64</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+Π+ΓΠ+ΔΙΥ)			<u>1.225.675,74</u>			<u>1.115.939,64</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1 Έξοδα εκπεμπόμενων χρεών			1.195,00			1.195,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>49.510.784,91</u>			<u>48.004.566,02</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ						
2 Χρεωστικοί λογαριασμοί εργαζομένων & εμμελτών ασφαλειών			7.688.529,12			7.688.529,12

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσό Κλειόμενης Χρήσεως 2012	Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011
	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
1. Μετοχικό κεφάλαιο (1.530.093 μετοχές των 3 ΕΥΡ/μ)		
1. Καταβλημένο	4.592.985,00	4.592.985,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών πέραν του όριου	2.226.600,00	2.226.600,00
III. Διαφορές ανάγλυφου επιχορηγήσεων επενδύσεων		
1 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών	29.095.113,70	29.095.113,70
2 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	2,31	2,31
	<u>29.095.116,01</u>	<u>29.095.116,01</u>
IV. Δομηθέντα κεφάλαια		
1 Τακτικό αποθεματικό	431.430,00	431.430,00
5 Απορροφήτα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	4.202.786,69	4.202.786,69
V. Αποτίμησης εκ νέου		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εκ νέου	0,00	12.492,64
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εκ νέου	-1.195.377,87	0,00
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-1.424.147,54	-1.452.783,15
	<u>-2.619.525,41</u>	<u>-1.440.290,51</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (Α+Β+Γ+Δ+Ε+Α+Β)	<u>37.497.962,29</u>	<u>38.677.197,19</u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΞΕΛΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	8.611,32	8.611,32
	<u>8.611,32</u>	<u>8.611,32</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1 Ομολογιακά έσοδα	0,00	2.000.000,00
2 Δάνεια τραπεζών	16.010,00	32.993,00
4 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	2.970.785,00	2.944.000,00
	<u>2.986.795,00</u>	<u>4.976.993,00</u>
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1 Προμηθευτές	748.525,29	463.869,15
2α Επταετές πληρωτέες	607.676,15	442.377,37
3 Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	3.791.613,86	2.705.066,11
4 Προκαταβολές πελατών	79.369,17	154.520,45
5 Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	497.690,99	67.139,27
6 Ασφαλιστικοί οργανισμοί	882.749,67	421.483,06
7 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις κληρωτέας στην επόμενη χρήση	2.022.003,14	22.002,93
8 Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	175.000,00	0,00
11 Πιστωτικοί διάφοροι	50.433,95	36.778,76
	<u>8.855.062,22</u>	<u>4.313.237,12</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+Π+ΙΙ)	<u>11.841.857,22</u>	<u>9.290.136,12</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2 Έξοδα χρήσεως διωλιμμένα	162.354,08	28.527,39
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>49.510.784,91</u>	<u>48.004.566,02</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΕΠΗΤΙΚΟΥ		
2 Πιστωτικοί λογ/σμοί εργαζομένων & εμμελτών ασφαλειών	7.688.529,12	7.688.529,12


ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων έγινε την 31/12/2012 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92

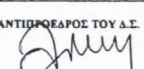
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012		Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011	
	Ποσό Κλειόμενης Χρήσεως 2012	Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011	Ποσό Κλειόμενης Χρήσεως 2012	Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011
I. Αποτίμησης Εκμετάλλευσης				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		3.316.885,16		3.587.561,26
Μείον: Κόστος πωληθέντων		2.582.310,98		2.342.926,78
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης		734.574,18		1.244.634,48
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		6.216,00		8.130,00
Σύνολο		740.790,18		1.252.764,56
Μείον:				
1 Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	346.541,78		395.166,71	
2 Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	73.674,10		64.271,70	
4 Κόστος αδράνειας - υποασφάλισης	362.323,25	782.539,13	352.395,21	811.833,62
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-41.748,95		440.930,94
ΜΕΙΟΝ:				
4 Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3,99		11,76	
Μείον: Χρηματικοί τόκοι & συναφή έξοδα	482.317,16	482.317,17	341.107,40	341.095,64
Ολική αποτελέσματα (ζημιές) εκμετάλλευσης		-524.062,12		99.835,30
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1 Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	201,41		413,20	
2 Έκτακτα κέρδη	26.683,00		976,50	
3 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	12.635,93		7.418,55	
	39.520,34		8.808,25	
Μείον: 1 Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	629.459,80		13.288,19	
3 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	629.459,80	378,06	13.666,25
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές) ΜΕΙΟΝ:		-589.939,46		-4.858,00
		-1.114.001,58		94.977,30
Σύνολο αποβέσεων παγίων στοιχείων	464.420,87		455.441,37	
Μείον: Οι ενσωματωμένες από λειτουργικό κόστος ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	464.420,87	0,00	455.441,37	0,00
		-1.114.001,58		94.977,30

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσό Κλειόμενης Χρήσεως 2012	Ποσό Προηγούμενης Χρήσεως 2011
	Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως	-1.114.001,58
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	-1.424.147,54	-1.452.783,15
Σύνολο	<u>-2.538.149,12</u>	<u>-1.357.805,85</u>
Μείον:		
2 Λοιπά μη ενσωματωμένα στο λειτουργικό κόστος φόροι	81.376,29	82.844,66
Υπόλοιπο ζημιών εκ νέου	-2.619.525,41	-1.440.290,51

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ
 Α.Δ.Τ.: ΑΒ 956224/2006

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΝΝΑ Κ. ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗ
 Α.Δ.Τ.: ΑΕ.106191/2007

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
 Προς τους κ.κ. μέτοχους της Ανώνυμης εταιρείας "ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Είληψα τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ» που αποστέλλονται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως και έλεξα τη συμφωνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρθρο.

Βασική της Διαίτησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
 Η βελτίωση είναι βασική για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών σύμφωνα με τη Λογιστική Πρότυπα που προσαρμόστηκαν από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο και 43^ο του καδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες της εσωτερικής διαίτησης που η διαίτησης καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από οποιαδήποτε ανακριβή που ορίζεται είτε σε αυτή είτε σε άλλες.

Εάν η εταιρεία είναι να εκκρομασθεί γινάμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα άρθρα Προτύπων Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθείτε με κανόνες διαστολογίας, καθώς και να σχεδιάζομαι και διετηρηθεί τον έλεγχο με σκοπό την υλοποίηση εύλογης διαίτησης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από οποιαδήποτε ανακριβή. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την αποδοχή ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι ενσωματωμένες διαίτησεις βασίζονται στη χρήση του ελέγχου περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιωδών ανακριβών οικονομικών καταστάσεων, που ορίζεται είτε σε αυτή είτε σε άλλες. Κατά τη διερεύνηση αυτών των ελεγκτικών τεκμηρίων, ο ελεγκτής ελέγχει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με τη κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχηματικό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιπτώσεις, και όχι με σκοπό την έκδοση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης τη 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. Πιστεύω ότι οι ελεγκτικά τεκμηρίων έχουν επαρκή στοιχεία και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επισφάλεια
 Από τον έλεγχο μας προέκυψε τα ακόλουθα θέματα:

1. Στο λογαριασμό «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» περιλαμβάνεται η αξία κτήσεως μετόχων ανώνυμων εταιρειών μη εισηγμένων στο Χρηματιστήριο ύψους 33.423.255 ευρώ, η εσωτερική λογιστική αξία των οποίων ανέρχεται σε 25.477.980 ευρώ. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον καδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ.Σ.Ε. δεν έχει πραγματοποιηθεί πρόβλεψη απομείωσης των μετοχών αυτών για την προκύπτουσα διαφορά ποσού 7.947.275, με συνέπεια η αξία των λογαριασμών αυτών και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ύψους αυξημένα.

2. Στο λογαριασμό «Μισθές» ποσού 325.702 ευρώ καταχωρίζεται η αξία κτήσεως μετόχων ανώνυμων εταιρειών μη εισηγμένων στο Χρηματιστήριο, η εσωτερική λογιστική αξία των οποίων ανέρχεται σε 193.016 ευρώ. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον καδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ.Σ.Ε. ως κριτήρια επιλογής πρόβλεψη απομείωσης των μετοχών αυτών για την προκύπτουσα διαφορά ποσού 132.686 ευρώ, με συνέπεια η αξία των λογαριασμών αυτών και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ύψους αυξημένα.

3. Στις απαιτήσεις από πλάκες και από χρεώστες του κυκλοφορούντος ενεργητικού περιλαμβάνονται και καθιστημένες απαιτήσεις, συνολικού ποσού 540.000 ευρώ. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον καδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ.Σ.Ε. δεν έχει πραγματοποιηθεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την γνώμη μας, για την κάλυψη ζημιών από τη μη πραγματοποιηθεί μέρους των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να έχει πραγματοποιηθεί πρόβλεψη ποσού 485.000 ευρώ που μη πραγματοποιηθεί της πρόβλεψης αυτής, η αξία των απαιτήσεων αυτών και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται ύψους αυξημένα.

4. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπεται από τον καδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓ.Σ.Ε. δεν πραγματοποιήθηκε πρόβλεψη από μείωση προσαρμοστικού λογαριασμού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη πραγματοποιηθεί πρόβλεψης ανέρχεται σε 264.110 ευρώ, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται ύψους αυξημένα, τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ύψους αυξημένα και τα αποτελέσματα χρήσεως αυξημένα κατά 9.000 ευρώ.

Γνώμη με Επισφάλεια
 Κατά τη γνώμη μας, εκτός από την επίλυση των θέματων που μενημονεύονται στην προάρθρο «Βάση για Γνώμη με Επισφάλεια», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογη, από κάθε ουσιαστικό άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ Α.Ε. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2012, τη χρηματοοικονομική της επίδοξη και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έλεξα τη ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τη Λογιστική Πρότυπα που προσαρμόστηκαν από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο και 43^ο του καδ. Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
 Εκπληρώθηκε η σημασία και η αυτονομία του παρεχόμενου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στο πλαίσιο των ορίσμων από τα άρθρα 43^ο και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Η ΔΟΥΛΕΪΤΡΙΑ

ΓΕΩΡΓΙΑ ΔΗΜΗΤΡΟΥ
 Αρ.Μ.Ο.Ε.Ε. 46439 - Α' τάξης

Αθήνα, 4 Ιανουαρίου 2013
 Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λο