

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ & ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΡΜΗΣ ΑΕ

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 45η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 126934301000

	2015
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	443.513,71
Μηχανολογικός εξοπλισμός	7.087,23
Λοιπός εξοπλισμός	31.381,25
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	
Σύνολο	481.982,19
Άυλα πάγια στοιχεία	
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00
Υπεραξία	0,00
Λοιπά άυλα	6.000,01
Σύνολο	6.000,01
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Δάνεια και απαιτήσεις	
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00
Λοιπά	0,00
Σύνολο	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	0,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00
Εμπορεύματα	1.782,05
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	2.891,10
Λοιπά αποθέματα	0,00

Σύνολο	4.673,15
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	120.103,93
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	495.894,34
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	336.774,90
Σύνολο	952.773,17
Σύνολο κυκλοφορούντων	957.446,32
Σύνολο ενεργητικού	1.445.428,52 €
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	902.411,34
Υπέρ το άρτιο	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00
Σύνολο	902.411,34
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	180.378,82
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00
Σύνολο	180.378,82
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	140.819,80
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	181.424,10
Σύνολο	322.243,90
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	1.405.034,06
Προβλέψεις	
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00
Λοιπές προβλέψεις	0,00
Σύνολο	0,00
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00
Σύνολο	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	

Τραπεζικά δάνεια	
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	350,62
Εμπορικές υποχρεώσεις	4.588,89
Φόρος εισοδήματος	-76.032,46
Λοιποί φόροι και τέλη	34.721,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	17.513,98
Λοιπές υποχρεώσεις	30.342,29
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	7.022,14
Έσοδα επόμενων χρήσεων	21.888,00
Σύνολο	40.394,46
Σύνολο υποχρεώσεων	40.394,46
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.445.428,52 €

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ & ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΡΜΗΣ ΑΕ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία
(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 45η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ : 126934301000

	<u>2015</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.255.730,52
Κόστος πωλήσεων	182.446,92
Μικτό αποτέλεσμα	1.073.283,60
Λοιπά συνήθη έσοδα	53.984,39
	1.127.267,99
Έξοδα διοίκησης	385.764,75

Έξοδα διάθεσης	530.116,88
Λοιπά έξοδα και ζημιές	28.754,83
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	182.631,54
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	-24,95
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.232,39
Αποτέλεσμα προ φόρων	181.424,10
Φόροι εισοδήματος	
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	181.424,10 €

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ & ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΡΜΗΣ ΑΕ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

31ης Δεκεμβρίου 2015

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ & ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΡΜΗΣ ΑΕ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2015 - 31/12/2015
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΑΠΟΛΛΩΝΟΣ 19 , ΑΘΗΝΑ Τ.Κ 105 57
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	ΑΦΜ : 094029503 Αρ.ΓΕΜΗ 126934301000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	ΝΑΙ

Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	ΟΧΙ
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	ΜΙΚΡΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	ΟΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΕΧΟΥΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΘΕΙ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ ν.4308/2014 Ε.Λ.Π
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΕ ΣΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΧΡΗΣΗ ΚΕΡΔΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΜΕΝΕΤΑΙ ΑΥΞΗΣΗ ΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΚΑΙ ΣΤΗΝ ΕΠΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ, ΛΟΓΩ ΤΗΣ ΑΥΞΑΝΟΜΕΝΗΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗΣ ΚΙΝΗΣΗΣ ΣΤΗ ΧΩΡΑ ΜΑΣ . Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΕΙ ΟΤΙ ΔΕΝ ΣΥΝΤΡΕΧΟΥΝ ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΠΟΥ ΝΑ ΘΕΤΟΥΝ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΗΝ ΠΡΟΟΠΤΙΚΗ ΤΗΣ ΩΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	ΟΙ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΑΝΑΛΥΟΝΤΑΙ ΣΤΟ "ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Νο 1"
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΕΓΙΝΕ ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΗ
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΤΕΤΟΙΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ΣΥΝΗΜΜΕΝΟ "ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ Νο 2"
Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΕΓΙΝΕ ΕΠΙΜΕΤΡΗΣΗ ΣΤΗΝ ΕΥΛΟΓΗ ΑΞΙΑ
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ ΚΑΝΕΝΑ ΧΡΕΟΣ
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΤΕΤΟΙΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	ΔΟΣΜΕΝΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΣΕ : 1) Ι.Χ ΙΟΚ 1317 1.715.85 ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΤΕΕ
Έσοδα ή έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΟΥΝ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΚΟΝΔΥΛΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΘΗΚΑΝ
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	16 ΑΤΟΜΑ
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	491.786,82

Αθήνα 17/08/2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΣΤΑΘΟΠΟΥΛΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΛΑΣΚΑΡΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ/ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Νο 1

της επιχείρησης : ΕΡΜΗΣ ΑΕ

"Λογιστικές Πολιτικές" που ακολουθούνται -Αλλαγές στις "Λογιστικές Πολιτικές"
& " Διορθώσεις λαθών"

(άρθρο 29, παρ.5)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα στοιχεία αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
2. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες

απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα στοιχεία αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4%, που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

3. Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης, μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

<u>α/α</u>	<u>Περιγραφή</u>	<u>Συντελεστής απόσβεσης</u>
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

4. Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:

α) τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των άυλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

5. Τα πάσης φύσεως αποθέματα (έτοιμα και ημιτελή, εμπορεύματα, πρώτες ύλες και υλικά, βιολογικά αποθέματα) επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου ή, κατά περίπτωση, την μέθοδο FIFO. Οι ζημιά που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.

6. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.
7. Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.
8. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία ναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.
9. Οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
10. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.
11. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά.
12. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.
13. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.
14. Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.
15. Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και

β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

16 .Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

17 .Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ/ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Νο 2
της επιχείρησης :ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ & ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΡΜΗΣ ΑΕ

"Πίνακας Μεταβολών των ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων"

(άρθρο 29, παρ.8)

Γ. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Ενσώματα και άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον κατωτέρω πίνακα παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων παγίων και των άυλων παγίων.

	ΙΔΙΟΧΡΗΣΙΜ/ΜΕΝΑ ΑΚΙΝΗΤΑ						
	10 .ΓΗ (Οικόπεδα)	11.ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ ΓΗΣ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΕΣ ΣΕ ΑΠΟΣΒΕΣΗ	13.ΜΗΧΑΝ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	14.ΜΕΤΑΦ/ΚΑ ΜΕΣΑ	15.ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	18.02 ΥΠΕΡΑΞΙΑ	18.03 ΛΟΙΠΑ ΑΥΛΑ
	1	2	4	5	6	7	8
ΜΙΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ 01.01.2015	368.273,43	1.482.189,43	31.956,97	2.548,38	777.542,41	0,00	36.101,34
ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ		2.439,00	12,19	0,00	25.594,93		
ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ							
ΛΟΙΠΑ							
	368.273,43	1.484.628,43	31.969,16	2.548,38	803.137,34	0,00	36.101,34

ΜΙΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ 31.12.2015							
ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ 01.01.2015		1.366.549,30	23.597,35	1.337,86	738.423,63	0,00	24.101,33
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0,00	42.838,85	1.284,58	254,84	34.288,14	0,00	6.000,00
ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ							
ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ							
ΑΝΑΣΤΡΟΦΕΣ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ							
ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΩΝ							
ΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΠΟΜΕΙΩΣΕΙΣ 31.12.2015		1.409.388,15	24.881,93	1.592,70	772.711,77	0,00	30.101,33
ΚΑΘΑΡΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ 31.12.2015	368.273,43	75.240,28	7.087,23	955,68	30.425,57	0,00	6.000,01