

**«ΑΤΤΙΚΟΣ ΗΛΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗΚΑΙ ΝΑΥΤΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 42062/01/Β/99/34

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ: 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010)**

**ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2010			Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2009		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
<b>A. ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>			<b>0,00</b>			<b>6.300.045,00</b>
<b>B. ΞΕΘΛΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΣ</b>						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	4.565.305,62	2.967.260,40	1.598.045,22	5.738.870,68	3.646.988,41	2.091.882,27
3. Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	22.347.285,15	11.725.607,86	10.621.677,29	20.824.870,17	9.978.914,14	10.845.956,03
4. Λοιπά έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	717.892,99	275.516,60	442.376,39	477.308,55	265.552,16	211.756,39
	<b>27.630.483,76</b>	<b>14.968.384,86</b>	<b>12.662.098,90</b>	<b>27.041.049,40</b>	<b>13.891.454,71</b>	<b>13.149.594,69</b>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
II. <u>Ενσώματα ακινητοποιήσεις</u>						
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	96.285.977,89	9.806.848,75	86.479.129,14	94.831.704,80	8.475.057,57	86.356.647,23
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2.141.814,44	1.926.068,86	215.745,58	2.103.403,25	1.878.029,03	225.374,22
5. Μεταφορικά μέσα	1.084.684,51	595.333,99	489.350,52	1.032.536,99	492.508,60	540.028,39
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	15.587.084,47	12.350.629,19	3.236.455,28	15.243.874,87	11.135.863,56	4.108.011,31
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ)	65.027.660,84		65.027.660,84	62.067.758,64		62.067.758,64
	<b>180.127.222,15</b>	<b>24.678.880,79</b>	<b>155.448.341,36</b>	<b>175.279.278,55</b>	<b>21.981.458,76</b>	<b>153.297.819,79</b>
III. <u>Συμμετοχές &amp; άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</u>						
3. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			375.112,11			72.033,27
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			30.451.813,04			29.072.200,07
			<b>30.826.925,15</b>			<b>29.144.233,34</b>
<b>Σύνολο πάγιο ενεργητικού (ΓII + ΓIII)</b>			<b>186.275.266,51</b>			<b>182.442.053,13</b>
<b>A. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
I. <u>Αποθέματα</u>						
1. Εμπορεύματα			26.866,42			32.500,96
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες, αναλώσιμα υλικά, ανταλλακτικά & είδη συσκευασίας			219.922,17			252.910,83
			<b>246.788,59</b>			<b>285.411,79</b>
II. <u>Απαιτήσεις</u>						
1. Πελάτες			2.204.020,82			1.808.786,85
3α. Επιταγές εισπρακτέες			72.097,54			92.020,22
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			1.249,88			1.249,88
4. Κεφάλαιο εισπρακτέο στην επόμενη χρήση			1.390.023,00			4.200.030,00
10. Επισφαλείς & επίδοχοι πελάτες & χρεώστες			1.666.433,79			1.666.433,79
11. Χρεώστες διάφοροι			24.475.320,60			8.439.884,88
12. Λογ/σμοί διαχειρίσεως προκ/λών & πιστώσεων			1.898,64			3.760,54
			<b>29.811.044,27</b>			<b>16.229.666,16</b>
III. <u>Χρεώγραφα</u>						
3. Λοιπά χρεώγραφα			0,00			1.300.000,00
IV. <u>Διαθέσιμα</u>						
1. Ταμείο			23.704,26			30.011,09
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			95.313,34			1.508.104,23
			<b>119.017,60</b>			<b>1.538.115,32</b>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI + ΔII + ΔIII + ΔIV)</b>			<b>30.176.850,46</b>			<b>19.353.193,27</b>
<b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			159.575,08			18.011,47
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			51.005,47
			<b>159.575,08</b>			<b>69.016,94</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (A + B + Γ + Δ + E)</b>			<b>229.273.790,95</b>			<b>221.313.903,03</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			115,15			115,06
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εργατήσεων & εμπρηγμάτων ασφαλειών			4.500.145,20			5.005.680,67
			<b>4.500.260,35</b>			<b>5.005.795,73</b>
<b>ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:</b>						

**ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2010		Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2009	
	Κλειομένης Χρήσεως 2010	Προηγούμενης Χρήσεως 2009	Κλειομένης Χρήσεως 2010	Προηγούμενης Χρήσεως 2009
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>				
I. <u>Μετοχικό κεφάλαιο (15.966.700 μετοχές ονομαστικής αξίας 3,00 € έκαστη)</u>				
1. Καταβλημένο	44.680.077,00	37.400.025,00		
2. Οφειλόμενο	3.220.023,00	10.500.075,00		
	<b>47.900.100,00</b>	<b>47.900.100,00</b>		
III. <u>Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις Επενδύσεων</u>				
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	14.989.100,00	14.989.100,00		
V. <u>Αποτέλεσματα εις νέον</u>				
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέον	5.785.751,47	0,00		
Υπόλοιπο κερδών εις νέον	9.558.187,93	7.384.485,52		
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων εις νέον	-30.408.857,16	-30.408.857,16		
	<b>-15.064.917,76</b>	<b>-20.850.669,23</b>		
VI. <u>Ποσά προοριζόμενα για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου</u>				
1. Καταθέσεις μετοχών	2.020,00			
	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>		
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΔI + ΔII + ΔV + ΔVI)</b>	<b>47.826.302,24</b>	<b>42.040.550,77</b>		
<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>				
2. Λοιπές προβλέψεις			<b>134,85</b>	<b>95,44</b>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
I. <u>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>				
1. Ομολογιακά δάνεια (από συνδεδεμένες επιχειρήσεις)	140.737.417,11	137.817.151,39		
2. Δάνεια Τραπεζών	11.420.840,72	11.420.840,72		
	<b>152.158.257,83</b>	<b>149.237.992,11</b>		
II. <u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>				
1. Προμηθευτές	8.896.417,91	10.207.604,43		
2α. Επιταγές πληρωτέες	5.642.242,75	7.384.485,52		
3. Τράπεζες λογ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	7.814.138,36	7.472.626,83		
4. Προκαταβολές πελατών	559.706,70	1.569.906,55		
5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	269.164,04	408.231,46		
6. Ασφαλιστικοί οφεισμένοι	1.342.940,06	431.502,60		
11. Πιστωτές διάφοροι	628.360,70	303.277,14		
	<b>25.152.970,52</b>	<b>27.777.634,53</b>		
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI + ΓII)</b>	<b>177.311.228,35</b>	<b>177.015.626,64</b>		
<b>A. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα	4.136.125,51	2.257.630,18		
	<b>4.136.125,51</b>	<b>2.257.630,18</b>		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+A)</b>	<b>229.273.790,95</b>	<b>221.313.903,03</b>		
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>				
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			115,15	115,06
2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εργατήσεων & εμπρηγμάτων ασφαλειών			4.500.145,20	5.005.680,67
			<b>4.500.260,35</b>	<b>5.005.795,73</b>

1) Η εταιρεία λειτουργεί και στη χρήση αυτή για εποχικό διάστημα, και μόνον σε τμήμα των εγκαταστάσεων της στο ξενοδοχειακό συγκρότημα "GRAND RESORT LAGONISSI", καθώς το κύριο επενδυτικό της πρόγραμμα δεν έχει ακόμη ολοκληρωθεί.  
2) Μέχρι σήμερα, δεν είχε παραδοθεί στην εταιρεία η ακόλουθη χρήση των μισθωμένων εγκαταστάσεων και έτσι η εταιρεία δεν είχε την εκμετάλλυσή τους. 3) Στη χρήση 2010, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 23/2010 απόφαση του Διοικητικού Δικαστηρίου, με την οποία επικυρώθηκε υπέρ της εταιρείας αποζημίωση για ζημίες που υπέστη η εταιρεία από καθυστέρηση παράδοσης τεχνικού έργου. 4) Στη χρήση 2010, εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 52/2010 απόφαση του Διοικητικού Δικαστηρίου, με την οποία επικυρώθηκε υπέρ της εταιρείας αποζημίωση από την Ε.Τ.Α. Α.Ε. για ζημίες λόγω μη παράδοσης της ακόλουθης χρήσης της παρακείμενης συμπληρωματικής έκτασης 85,2 στρεμ.

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ**

**ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010**

	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2010	Ποσά Κλειομένης Χρήσεως 2009
<b>I. Αποτελέσματα Εκμετάλλευσης</b>		
Κόστος εργασιών (πώλησεις)	12.134.317,38	16.497.437,55
<b>Μείον:</b> Κόστος πωλήσεων	<b>11.466.294,63</b>	<b>12.969.531,71</b>
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	668.022,75	3.527.905,84
<b>Πλέον:</b> Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	<b>498.998,55</b>	<b>169.188,86</b>
Σύνολο	1.167.021,30	3.697.094,70
<b>Μείον:</b>		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.275.482,76	1.860.076,55
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσιμων	2.153.586,43	2.954.880,83
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές / κέρδη) εκμεταλλεύσεως	-3.262.047,89	-1.117.862,68
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	1.259.593,09	1.429.731,11
Μείον 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	9.472.010,21	12.258.472,97
<b>Οιικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-11.474.465,01</b>	<b>-11.946.604,54</b>
<b>II. ΠΑΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα</b>		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	21.905.067,85	28.732.863,15
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	67.249,77	5.000,00
	21.972.317,62	28.737.863,15
<b>Μείον:</b> 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	48.814,71	1.529.290,87
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	2.234,42
4. Προβλέψεις για κινδύνους & έξοδα	0,00	48.814,71
	48.814,71	1.578.525,29
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές / κέρδη)</b>	<b>10.449.037,90</b>	<b>15.259.733,32</b>
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων και εξόδων εγκαταστάσεως	7.360.708,46	9.140.150,81
Μείον: Οι ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.697.422,03	4.663.286,43
<b>ΚΛΘΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιές / κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>	<b>5.785.751,47</b>	<b>9.629.954,93</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

	Χρήσεως 2010	Χρήσεως 2009
<b>Τόια κεφάλαια έναρξης (01.01.2010 και 01.01.2009)</b>	<b>42.040.550,77</b>	<b>18.482.262,84</b>
(Ζημιές) / Κέρδη χρήσεως προ φόρων	5.785.751,47	9.629.954,93
Φόρος εισοδήματος (& διαφορές φορολογικού ελέγχου πρ. χρήσεων)	0,00	-71.767,00
	<b>47.826.302,24</b>	<b>28.040.450,77</b>
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	14.000.100,00
<b>Τόια κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2010 και 31.12.2009)</b>	<b>47.826.302,24</b>	<b>42.040.550,77</b>

Αθήνα, 29 Απριλίου 2011

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ**

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

**ΠΑΝΤΕΛΗΣ Κ. ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗΣ**  
Α.Δ.Τ.: Π.202198/1995

**ANNA K. ΜΑΝΤΩΝΑΝΑΚΗ**  
Α.Δ.Τ.: ΑΕ 106191/2007

**ΚΑΛΟΧΡΙΣΤΙΑΝΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ**  
Α.Δ.Τ.: Μ.976466/1982

**ΚΛΑΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ**  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 391869/2006

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**

Προς τους Μετόχους της «ΑΤΤΙΚΟΣ ΗΛΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΝΑΥΤΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΑΤΤΙΚΟΣ ΗΛΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗΚΑΙ ΝΑΥΤΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2010, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

**Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις**

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση ορισμένων οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστική 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. Δεν εγγυώμαστε τον έλεγχό μας σύμφωνα