

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΥΜΝΟΥ
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)
 ΑΡ.Μ.Α.Ε 14670/80/Β/87/19 ΑΦΜ 094093617

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	71.455,59	81.688,09
Λοιπός εξοπλισμός	2.155.901,50	1.944.829,01
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	<u>2.227.357,09</u>	<u>2.026.517,10</u>
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	14.437,51	18.436,25
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	4.052,42	7.021,42
Σύνολο	<u>18.489,93</u>	<u>25.457,67</u>
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατα	<u>2.245.847,02</u>	<u>2.051.974,77</u>
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	20.500,00	20.500,00
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	<u>20.500,00</u>	<u>20.500,00</u>
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	<u>2.266.347,02</u>	<u>2.072.474,77</u>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00
Σύνολο	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	778.668,31	900.768,53
Δουλεμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	35.782,05	23.736,23
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	367.408,27	242.554,57
Σύνολο	<u>1.181.858,63</u>	<u>1.167.059,33</u>
Σύνολο κυκλοφορούντων	<u>1.181.858,63</u>	<u>1.167.059,33</u>
Σύνολο ενεργητικού	<u>3.448.205,65</u>	<u>3.239.534,10</u>
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.104.990,00	1.104.990,00
Υπέρ το άρτο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	-239,45	-239,45
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	<u>1.104.750,55</u>	<u>1.104.750,55</u>
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	62.620,37	62.620,37
Αφορολόγητα αποθεματικά	739.327,95	739.327,95
Αποτελέσματα εις νέο	-173.315,52	-175.387,39
Σύνολο	<u>628.632,80</u>	<u>626.560,93</u>
Συναλλαγματικές διαφορές		
Σύνολο καθαρής θέσης	<u>1.733.383,35</u>	<u>1.731.311,48</u>
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	616.319,50	616.319,50
Σύνολο	<u>616.319,50</u>	<u>616.319,50</u>
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0,74	0,74
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	265.534,37	80.720,23
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	315.001,00	336.831,47
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	206.500,39	225.586,90
Λοιπές υποχρεώσεις	311.466,30	248.763,78
Έξοδα χρήσεως δουλεμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	<u>1.098.502,80</u>	<u>891.903,12</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>1.098.502,80</u>	<u>891.903,12</u>
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	<u>3.448.205,65</u>	<u>3.239.534,10</u>
Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις		
	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.248.869,44	1.494.331,01
Κόστος πωλήσεων	2.333.322,03	2.660.482,96
Μικτό αποτέλεσμα	-1.083.113,27	-1.166.151,95
Λοιπά συνήθη έσοδα	1.406.162,69	1.412.416,03
Έξοδα διοίκησης	244.978,88	276.813,58
Έξοδα διάθεσης	51.132,49	70.715,48
Λοιπά έξοδα και ζημιές	16.143,43	5.280,52
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρία	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	13,64	281,94
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	10.808,26	-106.263,56
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	11,31	15,20
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	8.747,70	6.835,01
Αποτέλεσμα προ φόρων	2.071,87	-113.083,37
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	2.071,87	-113.083,37

25 Μαΐου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤ.ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΠΑΝΤΕΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΡΟΥΣΣΟΣ

Λ388482

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΥΜΝΟΥ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΗΣ 31.12.2016

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) Επωνυμία: Ανώνυμος Ναυτιλιακή Εταιρεία Καλύμνου

β) Νομικός τύπος: Ανώνυμη Εταιρεία

γ) Περίοδος αναφοράς: 1,1,2016 – 31,12,2016

δ) Διεύθυνση της έδρας: Άγιος Νικόλαος Κάλυμνος

ε) Α.Μ.Α.Ε.: 14670/80/Β/87/19

στ) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία μικρή οντότητα

η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε

πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.

θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί

το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά

2. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε

κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα

3. Λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων έγινε σύμφωνα με τις

παραδεδεγμένες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

3.1. Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

Η εταιρεία για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εφαρμόζει τις ακόλουθες λογιστικές αρχές και μεθόδους, στα πλαίσια της βασικής αρχής του δουλευμένου

3.1.1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομειώσεως).

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους σύμφωνα με το Νόμο

β.1) Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα

Δεν υπάρχουν ακίνητα

β.2) Επενδυτικά ακίνητα

Δεν υπάρχουν ακίνητα

β.3) Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία

Δεν υπάρχουν

γ) Διαγραφή

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία διαγράφονται κατά την πώλησή τους ή αν η Εταιρεία δεν αναμένει μελλοντικά οικονομικά οφέλη από τη χρησιμοποίησή τους ή την πώλησή τους.

3.1.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν, λογισμικά προγράμματα,.

Η αξία των λογισμικών προγραμμάτων περιλαμβάνει το κόστος αγοράς λογισμικών προγραμμάτων καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί προκειμένου αυτά να τεθούν σε καθεστώς λειτουργίας, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και τυχόν απομειώσεων της αξίας τους. Σημαντικές μεταγενέστερες δαπάνες κεφαλαιοποιούνται στα λογισμικά προγράμματα όταν προσαυξάνουν την απόδοση τους πέραν των αρχικών προδιαγραφών.

3.1.3. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

3.1.3.1. Συμμετοχές

Δεν υπάρχουν

3.1.3.2. Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

α) Αρχική καταχώριση

Όλα τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, δηλαδή στο κόστος που απαιτήθηκε για την απόκτηση τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων (ή ταμειακών ισοδύναμων) ή την εύλογη αξία άλλου ανταλλάγματος που διατέθηκε για την απόκτηση, πλέον δαπάνες αγοράς.

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχώρισεως, τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο κόστος κτήσεώς τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομειώσεως, εκτός από τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξεώς τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη σταθερή μέθοδο).

Ζημία απομειώσεως προκύπτει όταν η λογιστική αξία του στοιχείου είναι μεγαλύτερη από το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από αυτό

γ) Διαγραφή

Ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο διαγράφεται όταν και μόνον όταν εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμιακών ρών του στοιχείου ή μεταβιβαστούν ουσιαστικά όλοι οι κίνδυνοι και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού

3.1.4. Φόροι εισοδήματος

3.1.4.1. Τρέχων φόρος

Μηδέν

3.1.4.2. Αναβαλλόμενοι φόροι

Η εταιρεία δεν έχει επιλέξει την καταχώριση αναβαλλόμενων φόρων.

3.1.5. Αποθέματα

α) Αρχική καταχώριση

Δεν υπάρχουν αποθέματα

β) Μεταγενέστερη αποτίμηση

Δεν υπάρχουν αποθέματα

3.1.6. Προκαταβολές και λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Δεν υπάρχουν τέτοια ποσά

3.1.8. Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

α) Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

β) Διαγραφή

Μια μη χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.9. Προβλέψεις

Οι προβλέψεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους, εκτός αν η αποτίμηση στην παρούσα αξία του ποσού που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους έχει σημαντική επίδραση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.10. Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που λαμβάνομε για κάλυψη εξόδων καταχωρίζονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην ίδια περίοδο που καταχωρίζονται και τα αντίστοιχα έξοδα.

3.1.11. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα της και τα έξοδα της, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

3.1.12. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.13. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Δεν υφίστανται τέτοια ενδεχόμενα δικαιώματα και δεσμεύσεις πάντως αν υπάρξουν θα γνωστοποιηθούν σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Δεν υφίστανται τέτοια γεγονότα μετά τη σύνταξη του ισολογισμού πάντως αν υπάρξουν θα γνωστοποιηθούν σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

3.1.15. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Δεν έγιναν τέτοιες εκτιμήσεις για μελλοντικά γεγονότα που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής.

3.2.2 Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής

3.2.3. Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

Στην παρούσα περίοδο 2016 δεν εντοπίστηκε σφάλμα προηγούμενης περιόδου.

4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρέωσης με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.

6. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

6.1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ενσώματων πάγιων στοιχείων ιδιοχρησιμοποιούμενων	Γήπεδα	Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός	Λοιπά ενσώματα πάγια
Αξία κτήσεως					
Υπόλοιπο 1.1.2015			138.683,71	3.588.090,15	125.807,06
Προσθήκες περιόδου			4.739,04		21.785,77
Κεφαλαιοποίηση τόκων					
Διαφορά αναπροσαρμογής					
Μειώσεις περιόδου					
Μεταφορές περιόδου					
Υπόλοιπο 31.12.2014			143.422,75	3.588,090,15	147.592,83
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις					
Υπόλοιπο 1.1.2015			46.472,63	1.474,788,20	113.602,07

Αποσβέσεις περιόδου		15.262,03	177.994,22	24.469,48
Διαφορά αναπροσαρμογής				
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου				
Απομειώσεις περιόδου				
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου				
Μεταφορές περιόδου				
Υπόλοιπο 31.12.2015		61.734,66	1652.782,42	138.071,55
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015		81.688,09	1.935.307,73	9.521,28
Αξία κτήσεως				
Υπόλοιπο 1.1.2016		143.422,75	3.588.090,15	147.592,83
Προσθήκες περιόδου		2.886,75	393.617,22	25.449,21
Κεφαλαιοποίηση τόκων				
Διαφορά αναπροσαρμογής				
Μειώσεις περιόδου				
Μεταφορές περιόδου				
Υπόλοιπο 31.12.2016		146.309,50	3.981.707,37	173.042,04
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις				
Υπόλοιπο 1.1.2016		61.734,66	1.652.782,42	138.071,55
Αποσβέσεις περιόδου		13.119,25	182.914,43	25.079,51
Διαφορά αναπροσαρμογής				

Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου					
Απομειώσεις περιόδου					
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου					
Μεταφορές περιόδου					
Υπόλοιπο 31.12.2016			74.853,91	1.835.696,85	163.151,0 6
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2016			71.455,59	2.146.010,52	9.890,98

6.2. Επενδυτικά ακίνητα

Δεν υπάρχουν

6.3. Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία

Δεν υπάρχουν

6.4. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών άυλων πάγιων στοιχείων	Υπεραξία	Δαπάνες αναπτύξεως	Λοιπά άυλα στοιχεία
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2015		48.898,85	15.220,17
Προσθήκες περιόδου			520,00
Κεφαλαιοποίηση τόκων			
Μειώσεις περιόδου			
Μεταφορές περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2015		48.898,85	15.740,17
Σωρευμένες αποσβέσεις και			
Υπόλοιπο 1.1.2015		26.463,86	6.199,75
Αποσβέσεις περιόδου		3.998,74	2.969,00
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου			
Απομειώσεις περιόδου			
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου			
Μεταφορές περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2015		30.462,60	9.168,75
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015		18.436,25	6.571,42
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2016		48.898,85	15740,17
Προσθήκες περιόδου			
Κεφαλαιοποίηση τόκων			
Μειώσεις περιόδου			
Μεταφορές περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2016		48,898,85	15.740,17
Σωρευμένες αποσβέσεις και			
Υπόλοιπο 1.1.2016		30.462,60	9.168,75
Αποσβέσεις περιόδου		3.998,74	2.969,00
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου			
Απομειώσεις περιόδου			
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου			
Μεταφορές περιόδου			
Υπόλοιπο 31.12.2016		34.461,34	12.137,75
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015		14.437,51	3.602,42

6.5. Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή

Δεν υπάρχουν τέτοια στοιχεία

7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

7.1 Αποτίμηση στην εύλογη αξία

Δεν υπάρχουν τέτοια στοιχεία

7.2 Αποτίμηση στο κόστος κτήσεως

7.2.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές απαιτήσεις	31/12/2016	31/12/2015
Πελάτες.....	162.348,81	284.449,03
Επισφαλείς Πελάτες και χρεώστες	616.319,50	616.319,50
Σύνολο	778.668,31	900.768,53

7.2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31/12/2016	31/12/2015
Χρεώστες Διάφοροι.....	35.782,02	23.736,23
.....		
.....		
Σύνολο	36.782,02	23.736,23

7.2.3 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	31/12/2016	31/12/2015
Ταμείο	2.453,952.241,49
Καταθέσεις όψεως	364.951,32	...240.313,08
Καταθέσεις προθεσμίας		
Σύνολο	367.408,27	242.554,57

Όπου κρίνεται σκόπιμο αναφέρεται το εξής:

Τα υπόλοιπα των καταθέσεων όψεως και προθεσμίας της εταιρείας κατά το τέλος της κλειόμενης χρήσεως είναι κατατεθειμένα σε ελληνικές τράπεζες κατά ποσοστό 100.% και σε τράπεζες του εξωτερικού κατά ποσοστό 0%.

9. Προβλέψεις

9.1 Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω αποχωρήσεως από την υπηρεσία

Δεν έγινε πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω αποχωρήσεως από την υπηρεσία

9.2 Λοιπές προβλέψεις

Οι λοιπές προβλέψεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

	31/12/2016	31/12/2015
Πρόβλεψη ανέλεγκτων φορολογικών χρήσεων		
Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	0,00	0,00
.....		
Σύνολο		

10. Υποχρεώσεις

10,1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

10.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

10.2.1 Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31/12/2015	31/12/2014
Προμηθευτές.....	145.988,05	80.720,23
Τραπεζικοί λογαριασμοί.....	0,74	0,74
Γραμμάτια πληρωτέα.....	20.000,00	0,00
Επιταγές πληρωτέες	99.546,32	0,00
Σύνολο	265.535,11	80.720,97

10.2.2 Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31/12/2016	31/12/2015
Προσωπικό και αμοιβές τρίτων.....	311.466,30	248.763,78
Φόροι - Τέλη.....	315.001,00	336.831,47
Ασφαλιστικοί οργανισμοί.....	206.500,39	225.586,90
Σύνολο	832.967,69	811.182,15

11. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας

Ακολουθεί ανάλυση αυτών των εσόδων και εξόδων στους παρακάτω πίνακες:

Έσοδα	31/12/2016	31/12/2015
Από έκδοση εισιτηρίων	1.248.869,44	1.494.331,01
Επιδοτήσεις γραμμών Δημοσίου.....	1.395.346,02	1.405.376,03
.....		
Σύνολο	2.644.215,46	2.899.707,04

Έξοδα	31/12/2016	31/12/2015
Αμοιβές Προσωπικού	1.087.312,15	1.139.362,73
Πετρέλαια λιπαντικά .	487.081,74	462.496,62
Παροχές τρίτων	525.822,88	826.853,81
Λοιπά έξοδα.....	152.070,65	162.847,00
Σύνολο	2.252.287,42	2.591.568,16

Έσοδα και έξοδα συμψηφισμένα	31/12/2016	31/12/2015
Απομειώσεις και αναστροφές απομειώσεων.		
.....		
.....		
Σύνολο		

12. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο

Δεν υπάρχουν τέτοια ποσά.

17. Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού

Ο μέσος όρος των απασχολούμενων ανά κατηγορία ανέρχεται σε άτομα:

	31/12/2016	31/12/2015
Διοικητικό προσωπικό	6	5
Αξιωματικοί	6	6
Κατώτερο πλήρωμα	10	10
Σύνολο	22	21

Η εταιρεία σε σχέση με το απασχολούμενο προσωπικό επιβαρύνθηκε με τα εξής ποσά:

	31/12/2016	31/12/2015
Μισθοί και ημερομίσθια	958.731,98	1.001.726,08
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	128.580,17	137.636,65
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία		
Σύνολο	1.087.312,15	1.139.362,73

19. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

30. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Η Εταιρεία έχει συνάψει μη ακυρώσιμες συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων που αφορούν την ενοικίαση ακινήτων οι οποίες λήγουν σε διάφορες ημερομηνίες έως και το έτος 20X8.

Οι ελάχιστες πληρωμές ενοικίων λειτουργικών μισθώσεων ακινήτων έχουν ως ακολούθως:

	31/12/2015	31/12/2014
Έως 1 έτος	0,00	0,00
Από 1 έως και 5 έτη	0,00	0,00
Πάνω από 5 έτη	7.324,00	7.324,00
Σύνολο	7.324	7.324

β) Εγγυήσεις

Η Εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυητικές επιστολές προς διάφορους τρίτους, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	31/12/2016	31/12/2015
Καλής εκτέλεσης έργου	35.129,06	107.080,00
Λοιπές εγγυήσεις σε τρίτους	19.760,00	102.960,00
Σύνολο	55.889,06	210.040,00

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Κατά της εταιρείας έχει ασκηθεί αγωγή και διεκδικείται το ποσό των € XXX ως αποζημίωση για Η διοίκηση εκτιμά ότι η αγωγή αυτή δεν θα ευδοκιμήσει υπέρ του αντιδίκου διότι Για το λόγο αυτό δεν κρίθηκε αναγκαίος ο σχηματισμός οποιασδήποτε προβλέψεως στις οικονομικές καταστάσεις για το γεγονός αυτό.

32. Πρώτη εφαρμογή

Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Η εταιρεία έκρινε ότι οι αναδρομικές προσαρμογές δεν είναι πρακτικά ευχερείς και βάσει των παραγράφων 3, 4 και 5 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014 δεν θα εφαρμόσει αναδρομικά τα Ε.Λ.Π.. Τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών

καταστάσεων της συγκριτικής περιόδου ταξινομήθηκαν, σύμφωνα με τα υποδείγματα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ν.4308/2014.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ

ΡΟΥΣΣΟΣ ΑΧΙΛΛΕΑΣ