

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ ΑΕ Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. : 14782645000 -

ΑΦΜ. 094157771 αφορά περίοδο χρήσης από 01/01/2023 έως 31/12/2023

Η ανωτέρω οικονομική οντότητα **ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** νομικής μορφής με την επωνυμία **ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ ΑΕ** ΑΦΜ. **094157771** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **14782645000** επί της οδού **ΝΑΥΑΡΙΝΟΥ ΚΑΙ ΡΗΓΑ ΦΕΡΑΙΟΥ 2 24100 ΚΑΛΑΜΑΤΑ** συντάξε ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις **B.1** και κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία (**B.2.1**) που απεικονίζουν σύμφωνα με τον Νόμο τα οικονομικά στοιχεία και αφορούν περίοδο από **01/01/2023** έως **31/12/2023**.

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ ΑΕ Γ.Ε.ΜΗ.: 14782645000 - Α.Φ.Μ. : 094157771, περιόδου από 01/01/2023 έως 31/12/2023, ποσά σε €

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
<i>Ενσώματα πάγια</i>		
Ακίνητα	2.550.829,40	2.395.212,93
Μηχανολογικός εξοπλισμός	147.629,02	123.004,78
Λοιπός εξοπλισμός	90.318,90	65.904,09
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία (μη κυκλοφορούντα)	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	2.788.777,32	2.584.121,80
<i>Άυλα πάγια στοιχεία</i>		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	6.467,75	8.225,32
Σύνολο	6.467,75	8.225,32
Προκαταβολές και μη κυκλοφ. στοιχεία υπό κατασκευή	3.000,00	8.719,04

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Δάνεια και απαιτήσεις	0,00	0,00
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγεν. και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	557,59	557,59
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	3.557,59	9.276,63
Αναβαλλόμενοι φόροι (μη κυκλ. περιουσ. στοιχείων)	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	2.798.802,66	2.601.623,75

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Αποθέματα

Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	599,85	496,57
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	12.691,22	10.947,89
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία (κυκλοφορούντα)	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	19.947,60	18.579,61
Σύνολο	33.238,67	30.024,07

Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

Εμπορικές απαιτήσεις	148.737,95	147.662,72
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	11.793,81	10.646,12
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	105,75	1.713,06
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	498.275,75	846.760,88
Σύνολο	658.913,26	1.006.782,78
Σύνολο κυκλοφορούντων	692.151,93	1.036.806,85
Σύνολο ενεργητικού	3.490.954,59	3.638.430,60

Καθαρή θέση

Καταβλημένα κεφάλαια

Κεφάλαιο	1.946.980,00	1.946.980,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00

Σύνολο	1.946.980,00	1.946.980,00
<i>Διαφορές εύλογης αξίας</i>		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμ. ταμειακών ρών	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
<i>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</i>		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	485.941,86	50.648,10
Αφορολόγητα αποθεματικά	584.400,00	914.400,00
Αποτελέσματα εις νέο	272.630,29	516.806,10
Σύνολο	1.342.972,15	1.481.854,20
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	3.289.952,15	3.428.834,20
<i>Προβλέψεις</i>		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	0,00
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
<i>Υποχρεώσεις</i>		
<i>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	22.246,77	25.960,41
Αναβαλλόμενοι φόροι (μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων)	0,00	0,00
Σύνολο	22.246,77	25.960,41
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	0,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	44.917,22	36.366,93
Φόρος εισοδήματος	47.059,93	54.237,58
Λοιποί φόροι και τέλη	25.303,30	23.611,81
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	38.796,49	33.516,62
Λοιπές υποχρεώσεις	17.283,25	22.497,28

Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	5.395,48	13.405,77
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
Σύνολο	178.755,67	183.635,99
Σύνολο υποχρεώσεων	201.002,44	209.596,40
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	3.490.954,59	3.638.430,60

Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ ΑΕ Γ.Ε.ΜΗ.: 14782645000 - Α.Φ.Μ. : 094157771, περιόδου από 01/01/2023 έως 31/12/2023, ποσά σε €

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Κύκλος εργασιών	2.135.829,72	1.811.045,58
Κόστος πωλήσεων	-1.516.730,13	-1.240.411,59
Μικτό αποτέλεσμα	619.099,59	570.633,99
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00
	619.099,59	570.633,99
Εξοδα διοίκησης	-140.170,41	-117.671,01
Εξοδα διάθεσης	-129.098,37	-109.046,24
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	-2.284,38
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	741,86	2.633,70
Κέρδη και ζημιές από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Εσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	24.743,89	268.535,48

Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	375.316,57	612.801,55
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-10.253,76	-7.694,78
Αποτέλεσμα προ φόρων	365.062,81	605.106,77
Φόροι εισοδήματος	-80.489,82	-77.007,46
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	284.572,99	528.099,31

Η παραπάνω οντότητα εντάσσεται σύμφωνα με τον Νόμο στις μικρές οντότητες και είναι υπόχρεη στην σύνταξη (B1 και B.2.1 ή B.2.2) Ισολογισμού.

Πρόσθετες πληροφορίες για την οντότητα σύμφωνα με το άρθ.29 Ν.4308/2014

Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, ή όχι ; (Παρ. 3 (στ) άρθρου 29)	Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Μικρή οντότητα
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και δεν εντόπισε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	Οι λογιστική πολιτική που ακολουθεί η οντότητα είναι αυτή του ιστορικού κόστους αξιών όπως αυτά αποτυπώνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού. (Παρ. 7 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού.
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ο κατώτερο πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων απεικονίζει τις μεταβολές διαχωρισμένα σε τυχόν ιδιοχρησιμ/μενα και επενδυτικά ακίνητα και σε Άυλα πάγια της οντότητας.

Κατάσταση παγίων για τη χρήση 2023	Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα 2023			13. Μηχανολογικός εξοπλισμός	14. Μεταφορικά μέσα	15. Λοιπός εξοπλισμός	Επενδυτικά ακίνητα 2023		Αύλα χρήσης 2023		
	10.	11.	12.				16. Κτήρια - τεχνικά έργα	17. Βιολογικά στοιχεία	18.01 Δαπάνες ανάπτυξης		
	Γη (οικόπεδα)	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση	Κτήρια - τεχνικά έργα						18.02 Υπεραξία	18.03 Λοιπά άυλα	
Μικτή λογιστική αξία 01.01.2023	1.058.223,82	0,00	6.279.807,53	404.389,31	1.716,23	1.455.002,37	0,00	0,00	8.719,04	0,00	56.188,88
Προσθήκες περιόδου			242.311,08	54.611,07		148.108,63					599,93
Τόκοι περιόδου									5.719,04		
Μειώσεις περιόδου											
Μεταφορές											
Λοιπά											
Μικτή λογιστική αξία 31.12.2023	1.058.223,82	0,00	6.522.118,61	459.000,38	1.716,23	1.603.114,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	56.788,81
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.01.2023	0,00	0,00	4.942.818,42	281.384,53	1.716,15	1.389.101,36	0,00	0,00	0,00	0,00	47.963,56
Αποσβέσεις περιόδου		0,00	86.694,61	29.986,83	0,00	123.693,82	0,00	0,00			2.357,50
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου											
Απομειώσεις περιόδου											
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου											
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων											
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 31.12.2023	0,00	0,00	5.029.513,03	311.371,36	1.716,15	1.512.795,18	0,00	0,00	0,00	0,00	50.321,06
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2023	1.058.223,82	0,00	1.492.605,58	147.629,02	0,08	90.318,82	0,00	0,00	3.000,00	0,00	6.467,75

Κατάσταση παγίων για τη χρήση 2022	Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα 2022			13. Μηχανολογικός εξοπλισμός	14. Μεταφορικά μέσα	15. Λοιπός εξοπλισμός	Επενδυτικά ακίνητα 2022		Αύλα χρήσης 2022		
	10.	11.	12.				16. Κτήρια - τεχνικά έργα	17. Βιολογικά στοιχεία	18.01 Δαπάνες ανάπτυξης		
	Γη (οικόπεδα)	Διαμορφώσεις γης υποκείμενες σε απόσβεση	Κτήρια - τεχνικά έργα						18.02 Υπεραξία	18.03 Λοιπά αύλα	
Μικτή λογιστική αξία 01.01.2022	1.058.223,82	0,00	5.935.362,95	393.117,34	1.716,23	1.343.871,94	0,00	0,00	102.629,34	0,00	56.576,33
Προσθήκες περιόδου			344.444,58	11.271,97		111.133,43					
Τόκοι περιόδου											
Μειώσεις περιόδου									93.910,30		387,45
Μεταφορές											
Λοιπά											
Μικτή λογιστική αξία 31.12.2022	1.058.223,82	0,00	6.279.807,53	404.389,31	1.716,23	1.455.005,37	0,00	0,00	8.719,04	0,00	56.188,88
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.01.2022	0,00	0,00	4.868.708,85	253.277,07	1.716,15	1.304.594,75	0,00	0,00	0,00	0,00	45.605,94
Αποσβέσεις περιόδου		0,00	74.109,57	28.107,46	0,00	84.506,61	0,00	0,00			2.357,62
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου											
Απομειώσεις περιόδου											
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου											
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων											
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 31.12.2022	0,00	0,00	4.942.818,42	281.384,53	1.716,15	1.389.101,36	0,00	0,00	0,00	0,00	47.963,56
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2022	1.058.223,82	0,00	1.336.989,11	123.004,78	0,08	65.904,01	0,00	0,00	8.719,04	0,00	8.225,32

Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Καθαρή θέση της οντότητας (παρ.12 άρθρου 29)	<p>Οι παρακάτω λογαριασμοί παρουσιάζουν τα εξής πιστωτικά υπόλοιπα:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Καταβεβλημένο κεφάλαιο 1.946.980,00 ευρώ, διαιρεμένο σε 222.512 ονομαστικές μετοχές. 2. Τακτικό Αποθεματικό, 77.784,62 ευρώ. 3. Ειδικό Αποθεματικό για την κάλυψη του μη επιχορηγούμενου ποσού του επενδυτικού σχεδίου της επιχείρησης που έχει υπαχθεί στις διατάξεις των άρθρων 59-61 του Ν.4399/2016 (Α' κύκλος) με αριθμό φακέλου Π08/7/00066/Π/Ν.4399/2016 Περιφέρειας Πελοποννήσου, 150.000,00 ευρώ . 4. Αποθεματικό αφορολόγητων εσόδων για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ.1 του άρθρ.47 του Ν.4172/2013 "Μη επιστρεπτό ποσό των επιστρεπτέων προκαταβολών που έλαβε η επιχείρηση ως πληγείσα οικονομικά λόγω κορονοϊού Covid-19", 258.157,24 ευρώ. 5. Αφορολόγητο αποθεματικό επιχορήγησης παγίων επενδύσεων Ν.3299/04 της υπ' αριθμ. 7377/1207/Π08/5/00240/Ε/Ν.3299/2004 (απόφασης υπαγωγής και της υπ' αριθμ. 53814/20010/Π08/5/00240/Ε/Ν.3299/2004 απόφασης ολοκλήρωσης της Περιφέρειας Πελοποννήσου), 584.400,00 ευρώ. <p>Κρατικές επιχορηγήσεις:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ενίσχυση τουριστικών ΜΜΕ για τον εκσυγχρονισμό τους και την ποιοτική αναβάθμιση των παρεχομένων υπηρεσιών Ν3ΤΡ-00615 του "Ε.Π. Ανταγωνιστικότητα επιχειρηματικότητα και καινοτομία (ΕΠΑνΕΚ)" 20.293,45. ευρώ 2. ΕΣΠΑ «Ψηφιακό βήμα» 1.953,32 ευρώ.
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν συντρέχει περίπτωση καθώς δεν βρέθηκαν συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων και εγγυητικές επιστολές προς διαφόρους τρίτους.
Έσοδα ή έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.
Ποσά τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20. (Παρ. 18 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται.
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	32,71
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Αμοιβές μελών Δ.Σ.: 625,00 ευρώ (Μεικτά) ανά μέλος ανά μήνα και συνολικά 30.000,00 ευρώ (Μεικτά).

Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχθηκαν οι κατά νόμο χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα υποδείγματα του Ν.4308/2014.
Σημειώσεις	Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Για την οντότητα

ΝΑΥΑΡΙΝΟΥ ΚΑΙ ΡΗΓΑ ΦΕΡΑΙΟΥ 2 24100 ΚΑΛΑΜΑΤΑ, 10/06/2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΑΙΤΑΝΑΡΟΣ
ΑΔΤ:ΑΟ140899/2019

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. ΚΑΙ
Δ/ΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΣΥΛΒΙΑ ΚΟΥΤΟΥΜΑΝΟΥ
ΑΔΤ:Ν480923/1989

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΙΩΑΝΝΗΣ Δ.ΜΟΥΤΣΟΥΛΑΣ
ΑΔΤ:Α00312258
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ:48755 Α΄ ΤΑΞΗΣ