ΗΡΑΚΛΕΙΟ LOTTERY ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 52243/ 70 / Β / 02 / 54 - Αρ ΓΕΜΗ :077872227000

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 12η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	117.082,55	117.082,55	0,00	117.082,55	117.082,55	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	87.582,20	75.869,33	11.712,87	87.582,20	74.567,93	13.014,27
	204.664,75	192.951,88	11.712,87	204.664,75	191.650,48	13.014,27
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
5. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	65.055,47	61.911,29	3.144,18	63.756,64	57.853,37	5.903,27
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	515.229,18	220.593,07	294.636,11	496.432,02	200.200,67	296.231,35
5. Μεταφορικά μέσα	26.172,18	12.072,17	14.100,01	12.072,18	12.072,17	0,01
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	609.022,52	487.375,98	121.646,54	586.962,17	462.807,94	124.154,23
	1.150.423,88	720.041,22	430.382,66	1.095.466,37	675.080,78	420.385,59
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		15.000,00			15.000,00	
Μείον : Προβλέψεις		8.192,64	6.807,36		8.192,64	6.807,36
6. Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων			228,00			228,00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			47.667,88			42.667,88
			54.703,24			49.703,24
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			488.230,08			475.992,10
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			78.546,45			52.272,24
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		77.960,26			39.907,58	
Μείον:Προβλέψεις		12.500,00	65.460,26		0,00	39.907,58
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)		127.420,00			127.420,00	
Μείον:Προβλέψεις		127.420,00	0,00		127.420,00	0,00
11. Χρεώστες διάφοροι			116.564,64			67.763,56
12. Λογαριασμός διαχειρίσεων προκαταβολών και πιστώσεων			0,00			67.672,46
			182.024,90			175.343,60
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			178.663,24			262.787,24
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			443.831,51			453.812,48
			622.494,75			716.599,72
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			883.066,10			944.215,56
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			105,00			1.387,39
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			101.595,00			0,00
			101.700,00			1.387,39
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ +Ε)			**1.484.709,05**			**1.434.609,32**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			47,00			46,00
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων και εμπραγμάτων ασφαλειών.			41.120,00			41.120,00
			41.167,00			41.166,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Κεφάλαιο μετοχικό (μετοχές 9.400 των 65,00 € έκαστη)		
1. Καταβλημένο	611.000,00	611.000,00
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	108.371,94	98.608,18
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	81.919,51	33.825,83
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	801.291,45	743.434,01
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγου εξόδου από την υπηρεσία	113.699,68	93.844,89
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	268.018,62	269.096,08
2α. Επιταγές πληρωτέες	15.087,50	124.288,59
4. Προκαταβολές πελατών	65,20	34,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	140.340,64	26.172,42
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	41.339,90	46.783,17
10. Μερίσματα πληρωτέα	77.928,44	65.800,00
11. Πιστωτές διάφοροι	26.937,62	65.156,16
	569.717,92	597.330,42
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	569.717,92	597.330,42
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α +Β+ Γ)	**1.484.709,05**	**1.434.609,32**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	47,00	46,00
2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων και εμπραγμάτων ασφαλειών	41.120,00	41.120,00
	41.167,00	41.166,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεων & παροχής υπηρεσιών)			5.306.384,35			4.314.325,55
Μείον: Κόστος πωληθέντων			4.898.817,52			4.064.243,76
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			407.566,83			250.081,79
Πλέον: 1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			100.200,00			0,00
Σύνολο			507.766,83			250.081,79
Μείον : 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		250.955,20			239.877,12	
3.Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		5.210,76	256.165,96		9.513,67	249.390,79
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			251.600,87			691,00
Πλέον :						
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		6.568,60			12.317,13	
Μείον:						
1. Προβλέψεις αποτιμήσεως συμμετοχών		0,00	6.568,60		8.192,64	4.124,49
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			258.169,47			4.815,49
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα						
2.Έκτακτα κέρδη		64.162,00			4.614,00	
3.Έσοδα προηγουμένων χρήσεων		0,00			383,40	
4.Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		0,00			3.432,38	
		64.162,00			8.429,78	
Μείον:						
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	283,00			272,86		
2.Έκτακτες ζημίες	48.967,08			15.137,12		
3. Εξοδα προηγουμένων χρήσεων	596,09	49.846,17	14.315,83	82,53	15.492,51	-7.062,73
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			272.485,30			-2.247,24
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		50.319,76			45.224,30	
Μείον :Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		50.319,76	0,00		45.224,30	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			272.485,30			-2.247,24

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (ζημία) χρήσεως	272.485,30	-2.247,24
Πλέον: Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγουμένων χρήσεων	33.825,83	122.198,13
Σύνολο	306.311,13	139.394,63
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	80.694,53	8.713,95
2. Λοιποί με ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	8.600,00	4.300,00
Κέρδη προς διάθεση	217.016,60	126.380,68
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :		
1. Τακτικό αποθεματικό	9.763,76	0,00
2. Πρώτο μέρισμα	82.026,28	73.111,11
3. Πρόσθετο μέρισμα	43.307,05	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	81.919,51	33.825,83
	217.016,60	106.936,94

Ηράκλειο 4 Ιουνίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ
ΧΑΡΩΝΙΤΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΖ 461546	ΜΑΡΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. Μ 972983

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΠΟΒΟΛΕΤΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
Αρ.Αδείας Ο.Ο.Ε-Α τάξης 0024140

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας ΗΡΑΚΛΕΙΟ LOTTERY ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΗΡΑΚΛΕΙΟ LOTTERY ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014 την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη 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. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την 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 παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι όπως αναφέρεται και στην παράγραφο 7γ του προσαρτήματος των οικονομικών καταστάσεων οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2004 έως και 2010 και για τις χρήσεις 2013 και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν κατέστη εφικτό να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από την επίπτωση του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Ηράκλειο, 5 Ιουνίου 2015
Ο ΟΡΚΩΤΩΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Grant Thornton
An instinct for growth™
Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζαριάνου 58, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ.ΕΜΜ.ΚΑΝΑΚΑΡΑΚΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30371