

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
Ο Κ Ε Κ Ρ Ο Ψ Α.Ε.**

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 13063/06/Β/86/134

**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2012 έως 31η Μαρτίου 2012**

ΜΑΪΟΣ 2012

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Περιεχόμενα

Κατάσταση Οικονομικής Θέσης ενδιάμεσης περιόδου.....	3
Κατάσταση Συνολικών Εσόδων ενδιάμεσης περιόδου	4
Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων κεφαλαίων ενδιάμεσης περιόδου	5
Κατάσταση Ταμειακών Ροών ενδιάμεσης περιόδου	6
1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία.....	7
2. Βάση Κατάρτισης των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων	7
3. Γενικές λογιστικές αρχές.....	8
4. Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις.....	10
4.1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	10
4.2. Ακίνητη Περιουσία	11
4.3. Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις.....	12
4.4. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις.....	13
4.5. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις.....	14
4.6. Αποθέματα (Ακίνητα προς πώληση).....	14
4.7. Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις.....	15
4.8. Ταμειακά διαθέσιμα	15
4.9. Προμηθευτές και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	16
4.10. Βραχυπρόθεσμα δάνεια.....	16
4.11. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις.....	17
4.12. Φόροι εισοδήματος.....	18
4.13. Ίδια κεφάλαια.....	20
4.13.1. Μετοχικό κεφάλαιο	20
4.13.2. Αποθεματικά και αδιανέμητα κέρδη - συσσωρευμένες ζημιές	20
4.14. Κόστος πωλήσεων και έξοδα διοίκησης & διάθεσης.....	21
4.15. Αμοιβές προσωπικού.....	21
4.16. Λοιπά έσοδα έξοδα.....	22
4.17. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις	22
4.18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.....	23
4.19. Μεταγενέστερα γεγονότα.....	23
Στοιχεία και πληροφορίες.....	24
Στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 31 Μαρτίου 2012.....	24

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***Κατάσταση Οικονομικής Θέσης ενδιάμεσης περιόδου**

	Σημειώσεις	31 Μαρτίου 2012	31 Δεκεμβρίου 2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα πάγια στοιχεία	4.1	875	878
Επενδυτικά ακίνητα	4.2	63	63
Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις	4.4	14.189	14.189
Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις	4.3	114	115
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	4.5	1	1
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού		15.242	15.246
Κυκλοφορούν ενεργητικό:			
Αποθέματα	4.6	5.581	5.581
Εμπορικές απαιτήσεις	4.7	32	39
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	4.7	352	553
Μείον: Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων		-18	-18
Χρηματικά διαθέσιμα	4.8	78	51
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		6.025	6.206
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		21.267	21.452
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής			
Μετοχικό κεφάλαιο		1.155	1.155
Υπέρ το άρτιο		2.852	2.852
Αποθεματικά		4.288	4.288
Αποτελέσματα εις νέον		3.463	3.559
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	4.13	11.758	11.854
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις:			
Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	4.11	53	53
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	4.11	3.995	3.995
Προβλέψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις	4.11	69	69
Ομολογιακό Δάνειο	4.10	4.577	4.492
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		8.694	8.609
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις:			
Προμηθευτές		15	21
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		800	968
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	4.9	815	989
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		21.267	21.452

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***Κατάσταση Συνολικών Εσόδων ενδιάμεσης περιόδου**

Σημ.	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	
	01.01 - 31.03.2012	01.01 - 31.03.2011
Αξία πωλήσεων επενδυτικών ακινήτων	-	-
Κόστος πωλήσεων επενδυτικών ακινήτων	4.14	-
Αποτέλεσμα πώλησης επενδυτικών ακινήτων	0	0
Αποτέλεσμα από την επιμέτρηση στην εύλογη αξία των επενδυτικών ακινήτων	-	-
Έσοδα μίσθωσης επενδυτικών ακινήτων	6	3
Μείον: Δαπάνες εκμετάλλευσης		
Μικτό αποτέλεσμα επενδυτικής δραστηριότητας	6	3
Έσοδα από παροχή υπηρεσιών	-	5
Έξοδα διοίκησης και διάθεσης	4.14	-105
Λοιπά έσοδα/(έξοδα)	4.16	-74
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-4	-171
Χρηματοοικονομικά έσοδα / έξοδα (καθαρά)	-91	-65
Κέρδη/(ζημιές) από εκποίηση παγίων στοιχείων		
Μερίδιο αποτελεσμάτων (ζημιές) συγγενούς	-1	-3
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-96	-239
Φόροι εισοδήματος	4.12	-
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-96	-239
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-96	-239
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,0291	-0,0724
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-1	-168

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

Ο ΚΕΚΡΟΣ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων κεφαλαίων ενδιάμεσης περιόδου**

	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά		Σύνολο	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
			Λοιπά	Αφορολόγητα			
<i>Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ</i>							
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011	1.155	2.852	3.904	384	7.140	4.447	12.742
<i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/01 - 31/03/2011</i>							
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-	-	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	-239	-239
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 01/01 - 31/03/2011	-	-	-	-	-	-239	-239
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Μαρτίου 2011	1.155	2.852	3.904	384	7.140	4.208	12.503
<i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/04 - 31/12/2011</i>							
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-	-	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	-649	-649
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 1/04 - 31/12/2011	-	-	0	-	-	-649	-649
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011	1.155	2.852	3.904	384	7.140	3.559	11.854
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012	1.155	2.852	3.904	384	7.140	3.559	11.854
<i>Μεταβολή ιδίων Κεφαλαίων για την περίοδο 01/01 - 31/3/2012</i>							
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-	-	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	-96	-96
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα/(έξοδα) περιόδου 01/01 - 31/3/2012	-	-	-	-	-	-96	-96
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Μαρτίου 2012	1.155	2.852	3.904	384	7.140	3.463	11.758

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***Κατάσταση Ταμειακών Ροών ενδιάμεσης περιόδου**

	<u>01.01 -</u> <u>31.03.2012</u>	<u>01.01 -</u> <u>31.03.2011</u>
<u>Λειτουργικές δραστηριότητες</u>		
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (Συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-96	-239
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (Διακοπείσες δραστηριότητες)	-	-
<u>Πλέον/μείον προσαρμογές για:</u>		
Αποσβέσεις	3	2
Προβλέψεις	2	2
Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων στην εύλογη αξία.	-	-
Διαγραφή επενδυτικών ακινήτων	-	-
Αναλογία κερδών/(ζημιών) συγγενών επιχειρήσεων	1	3
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	90	65
<u>Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</u>		
Μείωση/(Αύξηση) αποθεμάτων	-	-43
Μείωση/(Αύξηση) απαιτήσεων	208	-14
(Μείωση)/Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-139	105
<u>Μείον:</u>		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-	-58
Καταβλημένοι φόροι εισοδήματος	-42	-
Λειτουργικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	-	-
<u>Σύνολο εισροών/εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</u>	<u>27</u>	<u>-177</u>
<u>Επενδυτικές δραστηριότητες</u>		
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-	-
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-	-
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	-	-
Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών	-	-
Επενδυτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	-	-
<u>Σύνολο εισροών/εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u>		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-
Εισπράξεις από διάθεση ιδίων μετοχών	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	-	170
Εξοφλήσεις δανείων	-	-
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-	-
Μερίσματα πληρωθέντα	-	-
Χρηματοδοτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	-	-
<u>Σύνολο εισροών/εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</u>	<u>0</u>	<u>170</u>
<u>Καθαρή αύξηση/μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύ. περιόδου (α)+(β)+(γ)</u>	<u>27</u>	<u>-7</u>
<u>Ταμειακά/διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</u>	<u>51</u>	<u>8</u>
<u>Ταμειακά/διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</u>	<u>78</u>	<u>1</u>

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

1. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία

Η Εταιρεία ιδρύθηκε το 1923, με διάρκεια μέχρι και το έτος 2100 και λειτουργεί με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ – ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Έδρα της Εταιρείας είναι ο Δήμος Παλαιού Ψυχικού, Δάφνης 6. Η Εταιρεία είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών από το 1967 και δραστηριοποιείται στον κλάδο της κατασκευής, ανάπτυξης και εκμετάλλευσης ακινήτων με ιδιαίτερη έμφαση στον τομέα των μαιζονετών και πολυτελών κατοικιών. Η μετοχή της διαπραγματεύεται σήμερα στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών (Κλάδος Ακίνητης Περιουσίας – Συμμετοχές και Ανάπτυξη Ακίνητης Περιουσίας).

Η Εταιρεία διοικείται από επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο του οποίου η θητεία λήγει το έτος 2014.

Οι παρούσες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις **25 Μαΐου 2012**.

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της περιόδου που έληξε την 31η Μαρτίου 2012 ήταν 3 υπάλληλοι (31/03/2011: 4).

2. Βάση Κατάρτιση των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01/01-31/03/2012 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις» και πρέπει να εξετάζονται σε συνάρτηση με τις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011.

Οι ανωτέρω ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι βασισμένες στις οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η Εταιρεία σύμφωνα με τον Ελληνικό Εμπορικό Νόμο και το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο, προσαρμοσμένες με τις κατάλληλες εξωλογιστικές εγγραφές προκειμένου να συμφωνούν με τα Δ.Π.Χ.Α.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί βάσει της αρχής του ιστορικού κόστους, όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε τρέχουσες αξίες και την αρχή της συνέχισης της λειτουργίας της Εταιρείας.

Πρέπει να σημειωθεί ότι λόγω στρογγυλοποιήσεων, τα αθροίσματα των ποσών που παρουσιάζονται στις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις ενδέχεται να μην είναι ακριβώς ίσα με τα αθροίσματα που παρουσιάζονται στις σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

3. Γενικές λογιστικές αρχές

Οι λογιστικές αρχές που έχουν υιοθετηθεί για τη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01/01-31/03/2012 είναι ίδιες με εκείνες οι οποίες είχαν υιοθετηθεί και στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011. Οι λογιστικές αρχές που έχουν υιοθετηθεί περιγράφονται αναλυτικά στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2011 και έχουν αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Χρήση Εκτιμήσεων: Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί όπως η διοίκηση προβαίνει στην διενέργεια εκτιμήσεων και υποθέσεων που επηρεάζουν τα ποσά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, τη γνωστοποίηση ενδεχόμενων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων καθώς και τα ποσά των εσόδων και εξόδων κατά την διάρκεια της περιόδου. Τα πραγματικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από αυτές τις εκτιμήσεις.

Πληροφορίες Κατά Τομέα Δραστηριότητας: Η Εταιρεία κατασκευάζει και πωλεί ακίνητα εντός της ελληνικής επικράτειας. Η Διοίκηση θεωρεί την κατασκευή και πώληση ακινήτων ως μοναδική της δραστηριότητα και το σύνολο της επικράτειας ως μία γεωγραφική περιοχή.

Εποχικότητα. Τα έσοδα της Εταιρείας δεν υπόκεινται σε εποχικές διακυμάνσεις.

Επίδραση νεοκδοθέντων ΔΠΧΑ:

Οι παρακάτω τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνειών που έχουν εκδοθεί και είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσης ή μεταγενέστερα, εκτιμάται ότι δεν θα επιφέρουν σημαντικές αλλαγές στις Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικές από περιόδους που ξεκινούν την ή μετά από 1 Ιανουαρίου 2012

ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2015)

ΔΠΧΑ 13 «Επιμέτρηση Εύλογης Αξίας» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις» - μεταβιβάσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2011)

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

ΔΛΠ 12 (Τροποποίηση) «Φόροι εισοδήματος» (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2012)

ΔΛΠ 1 (Τροποποίηση) «Παρουσίαση Οικονομικών Καταστάσεων» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2012)

ΔΛΠ 19 (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

ΔΛΠ 32 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2014)

Ομάδα προτύπων σχετικά με ενοποίηση και από κοινού συμφωνίες (εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Το ΣΔΛΠ δημοσίευσε πέντε νέα πρότυπα σχετικά με ενοποίηση και τις από κοινού συμφωνίες: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11, ΔΠΧΑ 12, ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση), ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση). Αυτά τα πρότυπα εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Επιτρέπεται η πρόωγη εφαρμογή τους μόνο εάν ταυτόχρονα εφαρμοστούν και τα πέντε αυτά πρότυπα. Τα πρότυπα δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης των νέων προτύπων στις ενοποιημένες οικονομικές του καταστάσεις. Οι κυριότεροι όροι των προτύπων είναι οι εξής:

ΔΠΧΑ 10 «Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις»

ΔΠΧΑ 11 «Από κοινού Συμφωνίες»

ΔΠΧΑ 12 «Γνωστοποίηση συμμετοχής σε άλλες οικονομικές οντότητες»

ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) «Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις»

ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση) «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες»

ΕΔΠΧΑ 20 «Δαπάνες απογύμνωσης υπαίθριων ορυχείων κατά το στάδιο της παραγωγής» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***4. Σημειώσεις στις Οικονομικές Καταστάσεις****4.1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις**

Ο λογαριασμός ενσώματων ακινητοποιήσεων την 31η Μαρτίου 2012 στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	Γήπεδα Οικόπεδα	Κτήρια	Λοιπά	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 1 Ιανουαρίου 2011	645	601	181	152	1.579
μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-6	-506	-180	-	-692
Λογιστική αξία την 1 Ιανουαρίου 2011	639	95	1	152	887
Προσθήκες	-	-	1	-	1
Μεταφορές	-	-	-	-	0
Πωλήσεις - Μειώσεις	-	-	-	-	0
Αποσβέσεις Χρήσης	-	-9	-1	-	-10
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	-	-	-	-	0
Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 31η Δεκεμβρίου 2011	645	601	182	152	1.580
μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-6	-515	-181	0	-703
Λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2011	639	86	1	152	877
Προσθήκες	-	-	-	-	0
Μεταφορές	-	-	-	-	0
Πωλήσεις - Διαγραφές	-	-	-	-	0
Αποσβέσεις Χρήσης	-	-3	-	-	-3
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	-	-	-	-	0
Κόστος Κτήσης (ή τεκμαιρόμενο κόστος κτήσης) την 31η Μαρτίου 2012	645	601	182	152	1.580
μείον: Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-6	-518	-181	-	-705
Λογιστική αξία την 31η Μαρτίου 2012	639	83	1	152	875

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

4.2. Ακίνητη Περιουσία

Η Εταιρεία κατέχει τα παρακάτω ακίνητα

	ΕΠΙΦΑΝΕΙΑ Μ ²	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ	
Α. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ			
<u>ΟΙΚΟΠΕΔΑ ΠΑΛΑΙΟΥ ΨΥΧΙΚΟΥ</u>			
1. ΠΕΡΣΕΩΣ 11 -19 & ΑΝΩΝΥΜΟΣ	5.829,14	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο	
2. ΝΕΦΕΛΗΣ 6 -ΗΡΑΣ - ΠΕΡΣΕΩΣ	7.093,54	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο	
3. ΜΕΛΕΤΟΠΟΥΛΟΥ 7 & ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΣ	1.180,00	Υπό απαλλοτρίωση	
4. ΑΜΑΔΡΥΑΔΩΝ & ΒΕΡΕΝΙΚΗΣ	1.100,00	Υπό απαλλοτρίωση	
<u>ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΧΑΛΑΝΔΡΙΟΥ</u>			
ΕΘΝΙΚΗΣ ΑΝΤΙΣΤΑΣΕΩΣ 2 & ΚΟΔΡΟΥ – ΧΑΛΑΝΔΡΙ	1.035,27	Υπό απαλλοτρίωση	
<u>ΕΥΡΥΤΕΡΗ ΠΕΡΙΟΧΗ ΛΑΤΟΜΕΙΟΥ</u>			
ΨΥΧΙΚΟ: Βραχώδης περιοχή αρυμοτόμητος εκτός Πράσινης γραμμής	31.000,00	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο	
ΨΥΧΙΚΟ: Βραχώδης περιοχή αρυμοτόμητος εκτός Πράσινης γραμμής	18.800,00	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο	
ΨΥΧΙΚΟ: Έκταση εκτός σχεδίου - Πρώην Λατομείο	193.867,00	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο (Τμήμα 185 στρ. Αναδασωτέο)	
Β. ΠΑΓΙΑ			
<u>ΓΡΑΦΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ</u>			
ΔΑΦΝΗΣ-ΔΑΒΑΚΗ-ΣΤΕΦΑΝΑΚΟΥ- ΑΝΩΝΥΜΗ	ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΚΤΙΡΙΟ	5.056,00 770	Υπό απαλλοτρίωση / Διεκδικούμενο από το Δήμο Ψυχικού
<u>ΠΑΛΑΙΑ ΑΓΟΡΑ (ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ)</u>			
ΚΟΝΤΟΛΕΟΝΤΟΣ -ΠΑΣΧΑΛΙΑΣ-	ΟΙΚΟΠΕΔΟ	7.230,00	Επιкарπία
ΧΡΥΣΑΝΘΕΜΩΝ-ΑΜΑΡΡΥΛΙΔΟΣ	ΚΤΙΡΙΟ	569,37	Επιкарпία
Γ. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ			
<u>ΟΙΚΟΠΕΔΟ Π. ΨΥΧΙΚΟΥ</u>			
Π.ΝΙΡΒΑΝΑ 1 & ΧΑΛΕΠΑ		2.084,09	
Π.ΝΙΡΒΑΝΑ 1α & ΧΑΛΕΠΑ (εκτός σχεδίου)		375,08	
<u>ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑΤΑ</u>			
ΠΕΡΣΕΩΣ 1-3 - ΑΝΩΝΥΜΟΣ – ΔΟΛΑΣΙΚ (50%)	ΚΤΙΡΙΟ	357,32	Διεκδικούμενο από το Ελλ. Δημόσιο

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Για τις νομικές υποθέσεις που αφορούν τα ανωτέρω ακίνητα σημειώνονται τα εξής:

- 1) Επί της διεκδικήσεως του ελληνικού δημοσίου έχει εκδοθεί πρωτόδικη απόφαση η οποία δικαίωσε την Εταιρεία. Ύστερα από έφεση του ελληνικού δημοσίου εκδόθηκε προδικαστική απόφαση του Εφετείου Αθηνών, η οποία δεν εξαφάνισε την πρωτόδικη απόφαση και η οποία έτασσε συμπληρωματικές αποδείξεις, μετά την ολοκλήρωση των οποίων εκδικάσθηκε η υπόθεση και αναμένεται η έκδοση της οριστικής απόφασης του Εφετείου.
- 2) Τμήμα 4.2 στρεμμάτων από την εκτός σχεδίου περιοχή της Εταιρείας τελεί υπό απαλλοτρίωση.
- 3) Εκκρεμεί αίτηση ακυρώσεως του Δήμου Ψυχικού ενώπιον του ΣτΕ κατά της απόφασης του Νομάρχη με την οποία απέκτησε όρους δόμησης οικόπεδο της Εταιρείας εκτάσεως 2.084,09 τ.μ.
- 4) Εκκρεμεί η έκδοση απόφασης επί αιτήσεως ακυρώσεως του Δήμου Ψυχικού ενώπιον του ΣτΕ κατά της απόφασης του Νομάρχη με την οποία απέκτησαν όρους δόμησης οικόπεδα της Εταιρείας εκτάσεως 6,8 στρεμμάτων.
- 5) Απερρίφθη από το Πολυμελές Πρωτοδικείο Αθηνών η αγωγή του Δήμου Ψυχικού κατά της Εταιρείας με την οποία ζητά να αναγνωρισθεί κύριος, νομέας και κάτοχος του οικοπέδου των γραφείων της.
- 6) Σύμφωνα με απόφαση του Αρείου Πάγου η Εταιρεία έχει την Επικαρπία του οικοπέδου και του κτιρίου της Παλαιάς Αγοράς Ψυχικού.

Εξ όσων γνωρίζουμε, πλην των ανωτέρω εκκρεμών υποθέσεων, δεν υπάρχουν άλλες εκκρεμείς ενώπιον Δικαστηρίων υποθέσεις, οι οποίες αφορούν τα ανωτέρω ακίνητα, κατά της Εταιρείας, “ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.”

Η Εταιρεία θεωρεί τα οικόπεδα της § 4.2.Α ως επενδυτικά ακίνητα βάσει της § 8 β του ΔΛΠ 40 επειδή λόγω των ανωτέρω αναφερομένων δεσμεύσεων δεν μπορεί να προσδιορίσει την μελλοντική χρήση τους, δηλαδή εάν θα χρησιμοποιήσει τη γη είτε ως ιδιοχρησιμοποιούμενο ακίνητο είτε για βραχυπρόθεσμη πώληση κατά τη συνήθη πορεία της επιχείρησης. Τα αποτιμά όμως στις τιμές κτήσεως, επειδή δεν είναι δυνατός ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας τους εξαιτίας των ως άνω αναφερομένων δεσμεύσεων (βλ. περίληψη Λογιστικών Αρχών).

4.3. Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις

Οι συμμετοχές σε συγγενείς εταιρείες αφορούν ποσοστό συμμετοχής 46,20% στο κεφάλαιο της εταιρείας ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε. και έχει ενσωματωθεί με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Αν για την ενσωμάτωση είχε εφαρμοσθεί η μέθοδος του κόστους κτήσης, τότε τα κονδύλια των λογαριασμών «Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις»

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

και «Σύνολο καθαρής θέσης» θα ήταν προσαυξημένα κατά ευρώ 107 χιλ. περίπου, και τα «Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων» κατά ευρώ 1 χιλ.

Η κίνηση του λογαριασμού είναι η εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Υπόλοιπο έναρξης περιόδου	115	121
Προσθήκες περιόδου	-	9
Πωλήσεις περιόδου	-	-
Διαγραφή goodwill	-	-
Μερίδιο εταιρίας στα κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	-1	-15
Υπόλοιπο τέλους περιόδου	114	115

Συνοπτικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τις συγγενείς επιχειρήσεις έχουν ως εξής:

ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε	Χώρα εγκατάστασης	Ενεργητικό	Υποχρεώσεις	Κύκλος εργασιών	Κέρδη/ζημιές	Ποσοστό συμμετοχής
Στοιχεία περιόδου που έληξε την 31η Μαρτίου 2012:	Ελλάδα	308,00	60,00	0,00	-2,00	46,20%
Στοιχεία περιόδου που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2011:	Ελλάδα	308,00	58,00	0,00	-32,00	46,20%

Η Εταιρεία την 31/03/2012 κατέχει 11.088 μετοχές επί συνόλου 24.000 ονομαστικής αξίας 20 ευρώ η κάθε μία.

4.4. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις

Οι συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις (χαρτοφυλάκιο διαθέσιμο προς πώληση) αποτιμήθηκαν σε τρέχουσες αξίες κατά την ημερομηνία μετάβασης στα ΔΠΧΑ. Την 31η Δεκεμβρίου 2009 έγινε επανεκτίμηση της εύλογης αξίας τους σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης (Μάρτιος 2010) της εταιρείας **ΣΟΛ συμβουλευτική α.ε.**

Την 31η Μαρτίου 2012 και την 31^η Δεκεμβρίου 2011 οι παραπάνω συμμετοχές αναλύονται ως εξής:

Επωνυμία εταιρίας	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
EUROTERRA Α.Ε.	11.492	11.492
REBIKAT Α.Ε.	2.108	2.108
ABIES Α.Ε.	589	589
Β.Ε.ΠΕ. ΛΑΥΡΙΟΥ Α.Ε.	0	0
ΣΥΝΟΛΟ	14.189	14.189

Την περίοδο 01/01-31/03/2012 δεν επήλθε καμία μεταβολή στο διαθέσιμο προς πώληση χαρτοφυλάκιο.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

4.5. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Στον λογαριασμό μακροπρόθεσμων απαιτήσεων των συνημμένων οικονομικών καταστάσεων περιλαμβάνονται διάφορες απαιτήσεις από δοσμένες εγγυήσεις σε οργανισμούς κοινής ωφέλειας.

4.6. Αποθέματα (Ακίνητα προς πώληση)

Η κίνηση των αποθεμάτων κατά την 31/03/2012 και 31/12/2011 αναλύεται ως εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Υπόλοιπο έναρξης περιόδου	5.581	5.535
Προσθήκες (κατασκευαστικό κόστος) περιόδου	-	46
Πρόβλεψη Απομείωσης περιόδου	-	-
Πωλήσεις περιόδου	-	-
Υπόλοιπο τέλους περιόδου	5.581	5.581

Στα αποθέματα της Εταιρείας περιλαμβάνονται τα παρακάτω ακίνητα.

α) Οικόπεδο επί της οδού Π. Νιρβάνα 1 & Χαλεπά στο Δήμο Ψυχικού, συνολικού εμβαδού 2.459,17 τ.μ., τμήμα του οποίου εκτάσεως 375,08 τ.μ. βρίσκεται εκτός του εγκεκριμένου σχεδίου πόλεως.

Η αντικειμενική του αξία την 31-3-2012 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 9.904 χιλ.

Η Εταιρεία θεωρεί ότι η λογιστική αξία του, ποσού € 4.581 χιλ., δεν υπερβαίνει την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία του και δεν χρειάζεται να γίνει καμία πρόβλεψη απομείωσης.

β) Μεζονέτα Γ' επί της οδού Περσέως 1-3 στο Δήμο Ψυχικού εμβαδού 357 τ.μ. ανήκει κατά 50% στην Εταιρεία .

Η αντικειμενική αξία του ακινήτου αυτού την 31-3-2012 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 1.152 χιλ.

Η Εταιρεία θεωρεί ότι η λογιστική αξία του, ποσού € 1 εκατ., δεν υπερβαίνει την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία του και δεν χρειάζεται να γίνει καμία πρόβλεψη απομείωσης.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

4.7. Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις

Οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις από πελάτες στο σύνολο τους αφορούν απαιτήσεις από αγοραστές διαμερισμάτων. Κατά την 31/03/2012 δεν υπήρχαν απαιτήσεις από πελάτες σε καθυστέρηση.

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται ως εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Προκαταβολές σε προμηθευτές	16	6
Προκαταβολές φόρου εισοδήματος	8	2
Προκαταβολές λοιπών φόρων	284	500
Λοιπές απαιτήσεις	27	27
Λοιπές επισφαλείς απαιτήσεις	18	18
Σύνολο	353	553
Μείον: Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	-18	-18
	335	535

Στο λογαριασμό «Λοιπές απαιτήσεις-Προκαταβολές λοιπών φόρων» και στο λογαριασμό «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις-Έσοδα επομένων χρήσεων» σημ.4.9, απεικονίζονται απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 162 χιλ. που απορρέουν από προσφυγές, έχουν υποβληθεί και με τις οποίες η Εταιρεία ζητεί να επιστραφούν νομιμοτόκως οι αχρεωστήτως καταβληθέντες φόροι και τέλη, ήτοι: Ενιαίο Τέλος Ακινήτων ποσού € 162 χιλ., λόγω συγγνωστής νομικής πλάνης στην οποία τελούσε η Εταιρεία περί της ακυρότητας της ΥΑ ΠΟΛ. 1034/2007.

4.8. Ταμειακά διαθέσιμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα αναλύονται ως εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Ταμείο	6	-
Καταθέσεις Όψεως	3	51
Καταθέσεις Προθεσμίας	69	-
Σύνολο	78	51

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

4.9. Προμηθευτές και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Τα υπόλοιπα των προμηθευτών ανέρχονται στο ποσό των € 15 χιλ. έναντι € 21 χιλ. της 31/12/2011.

Ο λογαριασμός δουλεωμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις αναλύεται ως εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	3	56
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1	7
Προκαταβολές πελατών	29	29
Λοιπές υποχρεώσεις	440	484
Δεδουλευμένοι τόκοι	6	-
Δουλεωμένα έξοδα λοιπά	159	6
Έσοδα επομένων χρήσεων	162	386
Σύνολο	800	968

Τα έσοδα επομένων χρήσεων αφορούν αχρεωστήτως καταβληθέντα ποσά φόρων και τελών τα οποία η Εταιρεία ζητεί να επιστραφούν νομιμοτόκως από το Ελληνικό Δημόσιο ως σημείωση 4.7

Στις λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνονται δάνεια ποσού € 400 χιλ. που συνάφθηκαν με εταιρίες για χρηματική διευκόλυνση, είναι ετήσιας διάρκειας και κυμαινόμενου επιτοκίου euribor πλέον περιθωρίου 4%.

4.10. Μακροπρόθεσμα δάνεια

Ο λογαριασμός μακροπρόθεσμα δάνεια περιλαμβάνει Ομολογιακό Δάνειο ονομαστικής αξίας ποσού € 4.500 χιλ., που εκδόθηκε την 5/12/2011, με Ομολογιούχους Δανειστές την «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ» και την «ALPHA BANK LONDON LTD» και διαχειριστή πληρωμών και εκπρόσωπο των Ομολογιούχων την «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ». Το προϊόν του Ομολογιακού Δανείου χρησιμοποιήθηκε για την αναχρηματοδότηση του κατά την 5/12/2011 υφιστάμενου βραχυπρόθεσμου δανεισμού της εκδότριας στην «ALPHA BANK Α.Ε.». Η αποπληρωμή του Ομολογιακού Δανείου θα γίνει σε τέσσερις εξαμηνιαίες δόσεις με έναρξη 18 μήνες από την έκδοση ήτοι 4/6/2013 ως ακολούθως: από 300 εξοφλούμενες ομολογίες την 5/6/2013, την 5/12/2013 και 5/6/2014 και 3.600 εξοφλούμενες ομολογίες την 5/12/2014. Το επιτόκιο είναι κυμαινόμενο Euribor 6 μηνών πλέον περιθωρίου 5%. Για την εξασφάλιση των Ομολογιούχων Δανειστών έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης επί δύο οικοπέδων ιδιοκτησίας της εταιρείας ποσού € 5,4 εκατ.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

Το αναπόσβεστο κόστος του ανωτέρω δανείου βάσει της μεθόδου του πραγματικού επιτοκίου είναι:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Έως 1 Χρόνο	-	-
Μεταξύ 2 & 5 Χρόνων	4.577	4.492
Σύνολο	4.577	4.492

4.11. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Οι προβλέψεις και λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αναλύονται ως εξής:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	53	53
Αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση	3.995	3.995
Προβλέψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις από φόρους	69	69
Σύνολο	4.117	4.117

Στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνονται το ποσό των προβλέψεων για ενδεχόμενες υποχρεώσεις που έχουν διενεργηθεί αφορούν τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2010 έως και 2012 και ανέρχεται σε € 69 χιλ. Επίσης περιλαμβάνονται οι υποχρεώσεις για αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση και για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.

Η ανάλυση της αναβαλλόμενης φορολογικής υποχρέωσης δίνεται στη σημείωση 4.12 φόροι εισοδήματος.

Οι προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία έχουν ως ακολούθως:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Υπόλοιπο έναρξης περιόδου	53	45
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης	1	6
Χρηματοοικονομικό Κόστος	1	2
Διαγραφή αχρησιμοποίητων προβλέψεων	-2	-
Υπόλοιπο λήξης περιόδου	53	53

Τα ποσά που έχουν καταχωρηθεί στα αποτελέσματα είναι τα παρακάτω:

	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11
Κόστος Τρέχουσας Απασχόλησης	1	6
Χρηματοοικονομικό Κόστος	1	2
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις	-2	-
Αναλογιστικά κέρδη & ζημιές	-	-
Σύνολο	-	8

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

Κύριες αναλογιστικές παραδοχές	31-Δεκ-11	31-Δεκ-11
Προεξοφλητικό Επιτόκιο	4,60%	4,60%
Αναμενόμενη απόδοση επενδύσεων	4,60%	4,60%
Μελλοντικές αυξήσεις μισθών	2,90%	2,90%

4.12. Φόροι εισοδήματος

Η πρόβλεψη για φόρους εισοδήματος στην κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως, κατά την 31/3/2012 και την 31/3/2011 είναι μηδενική.

Η δήλωση φορολογίας εισοδήματος υποβάλλεται σε ετήσια βάση, αλλά τα κέρδη ή οι ζημιές που δηλώνονται παραμένουν προσωρινά έως ότου οι φορολογικές αρχές ελέγξουν τα βιβλία και στοιχεία του φορολογουμένου και εκδοθεί η τελική έκθεση ελέγχου. Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται επί όλων των προσωρινών φορολογικών διαφορών μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος υπολογίζονται χρησιμοποιώντας τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να είναι σε ισχύ τη χρήση που η απαίτηση θα πραγματοποιηθεί ή η υποχρέωση θα τακτοποιηθεί, και βασίζονται στους φορολογικούς συντελεστές (και φορολογικούς νόμους) που είναι σε ισχύ ή έχουν θεσμοθετηθεί κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

Οι αναβαλλόμενοι φόροι-απαίτηση και υποχρέωση της περιόδου που έληξε την 31/03/2012, της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης που έληξε την 31/03/2011, και της 31-12-2011 αναλύονται ως ακολούθως:

	Ισολογισμός		Αποτελέσματα
	31-Μαρ-12	31-Δεκ-11	Χρήσεως (Χρέωση)/Πίστωση 01.01 – 31.03.2012
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση			
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	10	10	-
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1	1	-
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	15	-7	22
Λοιπά			
Σύνολο	26	4	22
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση			
Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων	-1.016	-1.016	-
Αποτίμηση συμμετοχών	-2.983	-2.983	-
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	-22	-	-22
Λοιπά	-	-	-
Σύνολο	-4.021	-3.999	-22
Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)			
Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος απαίτηση/(υποχρέωση)	-3.995	-3.995	0

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)*

	Ισολογισμός		Αποτελέσματα
	31-Μαρ-11	31-Δεκ-10	Χρήσεως (Χρέωση)/Πίστωση 01.01 – 31.03.2011
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση			
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	9	9	0
Αναγνώριση Οικοδομικού έργου			0
Σύνολο	9	9	0
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση			
Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων	-1.016	-1.016	0
Αποτίμηση συμμετοχών	-2.983	-2.983	0
Αναγνώριση Οικοδομικού έργου			0
Σύνολο	-3.999	-3.999	0
Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)			
Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος απαίτηση/(υποχρέωση)	-3.990	-3.990	0

	Ισολογισμός		Αποτελέσματα
	31-Δεκ-11	31-Δεκ-10	Χρήσεως (Χρέωση)/Πίστωση 01.01 – 31.12.2011
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος απαίτηση			
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	10	9	1
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1		1
Λοιπά	-	-	-
Σύνολο	11	9	2
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υποχρέωση			
Αποτίμηση επενδυτικών ακινήτων	-1.016	-1.016	0
Αποτίμηση συμμετοχών	-2.983	-2.983	0
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	-7	0	-7
Σύνολο	-4.006	-3.999	-7
Αναβαλλόμενοι φόροι έσοδο/(έξοδο)			-5
Καθαροί αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος απαίτηση/(υποχρέωση)	-3.995	-3.990	

Η Εταιρεία έχει το νομικό δικαίωμα να συμψηφίσει φόρο εισοδήματος απαίτηση και υποχρέωση αφού αναφέρονται στις ίδιες φορολογικές αρχές.

Η Εταιρεία διατηρεί αφορολόγητα αποθεματικά ύψους 384 χιλ. ευρώ, τα οποία σε περίπτωση διαθέσεως ή κεφαλαιοποίησεως θα φορολογηθούν με τον τρέχοντα φορολογικό συντελεστή.

Στο ορατό μέλλον η Εταιρεία δεν προτίθεται να διαθέσει ή να κεφαλαιοποιήσει τα εν λόγω αποθεματικά.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

4.13. Ίδια κεφάλαια

4.13.1. Μετοχικό κεφάλαιο

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο.

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε 1.155 χιλ. ευρώ και είναι διηρημένο σε 3.300.689 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,35 η κάθε μία.

Σύμφωνα με το Μητρώο Μετόχων της Εταιρείας κατά την 31-03-2012, οι μέτοχοι με ποσοστό συμμετοχής μεγαλύτερο του 3% επί του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ήταν οι ακόλουθοι:

Όνοματεπώνυμο Μετόχου	Αριθμός Μετοχών	Ποσοστό Συμμετοχής (%)
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ	791.299	23,97%
ΨΥΧΑΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	712.280	21,58%
INTRAPAR Α.Ε	708.149	21,45%
ΛΟΙΠΟΙ ΜΕ ΠΟΣΟΣΤΟ ΜΙΚΡΟΤΕΡΟ ΤΟΥ 3%	1.088.961	33,00%
ΣΥΝΟΛΟ	3.300.689	100,00%

Σημειώνεται ότι τα μέλη του Δ.Σ. και τα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας κατά την 31/03/2012 δεν κατείχαν μετοχές της Εταιρείας.

4.13.2. Αποθεματικά και αδιανέμητα κέρδη - συσσωρευμένες ζημιές

Τα λοιπά αποθεματικά και τα αδιανέμητα κέρδη- συσσωρευμένες ζημιές της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ	Αποθεματικά				Σύνολο
	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Τακτικό αποθεματικό	Αφορολόγητα	Λοιπά αποθεματικά	
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011	2.852	386	384	3.518	7.140
Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/01 - 31/03/2011	-	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-
Υπόλοιπα κατά την 31η Μαρτίου 2011	2.852	0	384	3.518	7.140
Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/04 - 31/12/2011	-	-	-	-	-
Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-
Υπόλοιπο κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011	2.852	0	384	3.518	7.140
Μεταβολή Αποθεματικών για την περίοδο 01/01 - 31/03/2012	-	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους	-	-	-	-	-
Υπόλοιπα κατά την 31η Μαρτίου 2012	2.852	0	384	3.518	7.140

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

<i>Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ</i>	Αποτελέσματα εις νέον
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011	4.447
<i>Μεταβολή για την περίοδο 01/01 - 31/03/2010</i>	
Λοιπά συνολικά έσοδα /(έξοδα) μετά από φόρους	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-239
Υπόλοιπο κατά την 31η Μαρτίου 2011	4.208
<i>Μεταβολή για την περίοδο 01/04 - 31/12/2011</i>	
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-649
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011	3.559
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012	3.559
<i>Μεταβολή για την περίοδο 01/01 - 31/03/2012</i>	
Λοιπά συνολικά έσοδα /(έξοδα) μετά από φόρους	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-96
Υπόλοιπο κατά την 31η Μαρτίου 2012	3.463

4.14. Κόστος πωλήσεων και έξοδα διοίκησης & διάθεσης

Το κόστος πωλήσεων και εξόδων διοίκησης και διάθεσης της περιόδου 01/01-31/03/2012 και για την αντίστοιχη περίοδο 2011, αναλύεται ως εξής:

	01/01-31/3/2012		01/01-31/3/2011	
	Κόστος πωλήσεων ακινήτων	Έξοδα διοίκησης και διάθεσης	Κόστος πωλήσεων ακινήτων	Έξοδα διοίκησης και διάθεσης
Αμοιβές προσωπικού	-	51	-	71
Υπεργολάβοι	-	0	28	-
Αμοιβές τρίτων	-	7	9	41
Δαπάνες για παροχές κοινής ωφελείας (Ηλεκτρικό, τηλεπικοινωνίες κλπ)	-	2	2	2
Αποσβέσεις	-	3	-	2
Φόροι	-	7	1	28
Λοιπά έξοδα	-	49	-	15
Αναλώσεις υλικών	-	-	3	-
Μεταφορά από τα αποθέματα	-	-	-	-
Μεταφορά στα αποθέματα	-	-	-43	-
Σύνολο	-	119	0	159

4.15. Αμοιβές προσωπικού

Οι αμοιβές προσωπικού και ο μέσος όρος απασχολούμενου προσωπικού, της περιόδου 01/01-31/03/2012 και για την αντίστοιχη περίοδο 2011, αναλύονται ως εξής:

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

	31-Μαρ-12	31-Μαρ-11
Μισθοί και Παρεπόμενες παροχές υπαλλήλων	47	40
Μισθοί και Παρεπόμενες παροχές ημερομισθίων	-	-
Εισφορές Ασφαλιστικών Ταμείων	10	9
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	1	1
Αποζημιώσεις προσωπικού μη καλυπτόμενες από πρόβλεψη	-	-
Σύνολο Εξόδων	58	50

Ο μέσος όρος των εργαζομένων της περιόδου 01/01-31/03/2012 και την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης 2011 ήταν 4 άτομα.

4.16. Λοιπά έσοδα έξοδα

Τα λοιπά έσοδα και έξοδα περιλαμβάνουν τα εξής:

	31-Μαρ-12	31-Μαρ-11
Φόρος Ακίνητης Περιουσίας	152	74
Σύνολο Εξόδων	152	74
Έσοδα από επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων Φόρων Μεγάλης Ακίνητης Περιουσίας πλέον τόκων	255	-
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις	2	-
Λοιπά έσοδα	-	-
Σύνολο Εσόδων	257	0
Σύνολο λοιπά έσοδα και (έξοδα)	105	(74)

4.17. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Στα πλαίσια της συνήθους επιχειρηματικής δραστηριότητάς της η Εταιρεία έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις από δικαστικές αγωγές πελατών της, συνολικού ποσού € 12 χιλ. Για τις αγωγές αυτές δεν έχει σχηματισθεί καμία πρόβλεψη γιατί η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι η οριστική διευθέτησή τους και οι πιθανές δικαστικές αποφάσεις δεν αναμένεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική θέση ή λειτουργία της Εταιρείας.

Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003 και έχει αποδεχθεί το σημείωμα περαίωσης μέχρι και τη χρήση 2009, κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας για τις χρήσεις 2010 έως και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές. Για την ενδεχόμενη υποχρέωση από φόρους που πιθανόν να προκύψει από τον φορολογικό έλεγχο των ανέλεγκτων χρήσεων έχει σχηματιστεί πρόβλεψη συνολικού ποσού 69 χιλ. ευρώ.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012*(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)***4.18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη**

Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Λ.Π. 24, είναι τα εξής:

	1/1-31/3/2012				1/1-31/12/2010			
	ΕΡΣΗ	ΓΕΚ -	ΔΙΕΥΘ/ΚΑ	ΣΥΝΟΛΟ	ΕΡΣΗ	ΔΙΕΥΘ/ΚΑ	ΣΥΝΟΛΟ	
	ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΤΕΡΝΑ	ΣΤΕΛΕΧΗ & ΜΕΛΗ		ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΣΤΕΛΕΧΗ & ΜΕΛΗ		
	Α.Ε.	Α.Ε.	Δ.Σ.		Α.Ε.	Δ.Σ.		
α	Εισροές	-	-	-	5	-	5	
β	Εκροές	-	3	-	-	-	-	
γ	Απαιτήσεις	38	-	-	16	-	16	
δ	Υποχρεώσεις	29	205	-	29	-	29	
ε	Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	-	-	25	-	24	24	
στ	Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	-	-	-	-	-	-	
ζ	Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	-	-	-	-	-	-	

4.19. Μεταγενέστερα γεγονότα

Μέχρι την ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων δεν έχουν επέλθει γεγονότα που αφορούν την εταιρεία και απαιτείται από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης να αναφερθούν.

Π. Ψυχικό 25 Μαΐου 2012

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Η Οικονομική Διευθύντρια

Δημήτριος Χρ. Κλώνης**Πέτρος Κ. Σουρέτης****Κυριακή Γ. Αναστοπούλου**

Α.Δ.Τ. ΑΚ 121708

Α.Δ.Τ. ΑΒ 348882

Α.Δ.Τ. ΑΗ 135720

Ο ΚΕΚΡΩ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου έως 31^{ης} Μαρτίου 2012

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ "Ο ΚΕΚΡΩ Α.Ε."			
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134 Δάφνης 6, 154 52, Π. Ψυχικό			
Στοιχεία και πληροφορίες περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 31 Μαρτίου 2012			
(Δημοσιευόμενα βάσει του κ.ν. 2190/1920, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν επίσης οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)			
<p>Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρίας ΚΕΚΡΩ Α.Ε. Συντάσσεται επομένως, στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή.</p>			
<p>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας: Δάφνης 6, 154 52, Π. Ψυχικό Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών: 13063/06/Β/86/134 Αρμόδια Αρχή: Υπουργείο Ανάπτυξης Διεύθυνση Ανωνύμων εταιριών http://www.kekrops.gr Διεύθυνση Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων. (από τις οποίες αντλήθηκαν συνοπτικά στοιχεία): 25/5/2012</p>		<p>Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: Δημήτριος Χ. Κλώνης Πρόεδρος Δημήτριος Γ. Αντωνόπουλος Αντιπρόεδρος Πέτρος Κ. Σουρέτης Διευθύνων Σύμβουλος Αγγελής Κ. Παππάς Μη εκτελεστικό μέλος Ιωάννα Αθ. Τσιτά Μη εκτελεστικό μέλος Περικλής Σ. Τσούτσουρας Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Σωτήριος Ν. Φίλος Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος</p>	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΜΑΡΤΙΟΥ 2012		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	
Ποσά σε χιλιάδες ευρώ		Ποσά σε χιλιάδες ευρώ	
	31/3/2012	31/12/2011	
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			
Ισοχρηματοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	875	878	
Επενδύσεις σε ακίνητα	63	63	
Άλλα περιουσιακά στοιχεία	-	-	
Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις	14.189	14.189	
Συμμετοχές σε συγγενείς	114	115	
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1	1	
Αποθέματα	5.581	5.581	
Απαιτήσεις από πελάτες	32	39	
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	334	535	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	78	51	
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	-	-	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	21.267	21.452	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μετοχικό Κεφάλαιο	1.155	1.155	
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	10.603	10.699	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)	11.758	11.854	
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	4.577	4.492	
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	4.117	4.177	
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	-	-	
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	815	909	
Υποχρεώσεις που σχετίζονται με μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	-	-	
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	9.509	9.598	
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	21.267	21.452	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ			
Ποσά σε χιλιάδες ευρώ			
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	01.01 - 01.01 -	
	31.03.2012	31.03.2011	
Έσοδα μίσθωσης επενδυτικών ακινήτων	6	3	
Αποτελέσματα από την επιμέτρηση στην εύλογη αξία των επενδυτικών ακινήτων	-	-	
Αποτελέσματα πώλησης επενδυτικών ακινήτων	-	-	
Μισών-δοσίων εκμετάλλευσης	-	-	
Μικτό αποτέλεσμα επενδυτικής δραστηριότητας	6	3	
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-96	-171	
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-96	-239	
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-96	-239	
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-	-	
Συνγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-96	-239	
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,0291	-0,0724	
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων	-1	-168	
Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες (Ποσά σε χιλιάδες ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)			
<p>1. Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές Αρχές του Ισολογισμού της 31.12.2011. 2. Επί ακινήτων της Εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού € 5,4 εκατ. για την εξασφάλιση υποχρεώσεων ποσού € 4,5 εκατ. των Ομολογιούχων Δανειστών. 3. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003 και έχει αποδειχθεί το σημείωμα περαιωμένο μέχρι και τη χρήση 2009, κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας για τις χρήσεις 2010 έως και 2012 δεν έχουν καταστεί οριστικές. 4. Το σημαντικότερο μέρος της επενδυτικής ακίνητης περιουσίας της Εταιρείας διεκδικείται από τρίτους ή τελεί υπό απαλλοτρίωση. Για τις νομικές υποθέσεις που αφορούν την ακίνητη περιουσία της Εταιρείας και επειδή λόγω της έκτασης τους δεν είναι δυνατή η αναλυτική παράθεση τους στην παρούσα συνοπτική οικονομική κατάσταση, παρακαλούμε να ανατρέξετε στη διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρείας όπου αναγράφονται οι ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις (σελίδα 11). 5. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου ήταν 3 και 4 άτομα αντίστοιχα. 6. Στους λογαριασμούς του Ισολογισμού «Λοιπές απαιτήσεις-Προκαταβολές λοιπών φόρων» και «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις-Έσοδα επομένων χρήσεων», απεικονίζονται απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 162 χιλ. που απορρέουν από προσφυγές, που έχουν υποβληθεί και με τις οποίες η Εταιρεία ζητεί να επιστραφούν νομιμοτόκως οι αχρεωστήτως καταβληθέντες φόροι και τέλη, ήτοι το Ενιαίο Τέλος Ακινήτων ποσού € 162 χιλ., λόγω συγγενιστή νομικής πλάνης στην οποία τελούσε η Εταιρεία περί της ακυρότητας της ΥΑ ΠΟΛ. 1034/2007. 7. Το ποσό των προβλέψεων για ενδεχόμενες υποχρεώσεις που έχουν διενεργηθεί αφορά τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις και ανέρχεται σε € 69 χιλ. 8. Τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις η συμμετοχή μας στη συγγενή εταιρεία ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε., έχει ενσωματωθεί με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Αν για την ενσωμάτωση είχε εφαρμοσθεί η μέθοδος του κόστους κτήσης, τότε τα κονδύλια των λογαριασμών «Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις» και «Σύνολο καθαρής θέσης» θα ήταν προσαυξημένα κατά € 107 χιλ. περίπου, και τα «Συνγκεντρωτικά συνολικά έσοδα προ φόρων» κατά € 1 χιλ. 9. Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ με έδρα την Ελλάδα, ποσοστό συμμετοχής 23,97% με την μέθοδο της καθαρής θέσης. 10. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Π. 24, είναι τα εξής: α) Εισροές € 0 χιλ., β) εκροές € 3 χιλ., γ) Απαιτήσεις € 38 χιλ., δ) Υποχρεώσεις € 234 χιλ., ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης € 25 χιλ., στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης € 0, ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης € 0. 11. Στη λήξη της τρέχουσας περιόδου δεν κατέχονται μετοχές της Εταιρείας τόσο από την ίδια όσο και από τη συγγενή προς αυτήν εταιρεία ΕΡΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε.</p>			
Παλιό Ψυχικό, 25 Μαΐου 2012			
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Διευθύνων Σύμβουλος	Η Οικονομική Διευθύντρια	
Δημήτριος Χρ. Κλώνης Α.Δ.Τ. ΑΚ 121708	Πέτρος Κ. Σουρέτης Α.Δ.Τ. ΑΒ 348882	Κυριακή Γ. Αναστοπούλου Α.Δ.Τ. ΑΗ 135720	