

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΟΥ ΧΑΡΟΚΟΠΕΙΟΥ
ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ Α.Ε.

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ
ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ
ΤΟΥ ΧΑΡΟΚΟΠΕΙΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ Α.Ε.

ΕΛ. ΒΕΝΙΖΕΛΟΥ 70, 17671 ΚΑΛΛΙΘΕΑ

Αρ.Μ.Α.Ε.32728/105/Β/95/13

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 136813999000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2016

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1	Έκθεση Ανεξάρτητης Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας.....	8
2	Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.....	10
3.1	Ισολογισμός της 31/12/2016.....	10
3.2	Κατάσταση Αποτελεσμάτων	11
3.3	Κατάσταση Μεταβολών καθαρής θέσης.....	12
3.4	Κατάσταση Χρηματοροών (Έμμεση Μέθοδος).....	13
3	Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία	14
4	Πλαίσιο κατάρτισης χρηματοοικονομικών καταστάσεων	14
5.1	Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα	14
5.2	Λογιστικές αρχές και μέθοδοι	15
5.3	Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι	15
5.3.1	Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία	15
5.3.2	Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	16
5.3.3	Εμπορικές Απαιτήσεις	16
5.3.4	Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	17
5.3.5	Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία.....	17
5.3.6	Φόροι εισοδήματος	17
5.3.7	Προκαταβολές και λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	18
5.3.8	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	18
5.3.9	Προβλέψεις	18
5.3.10	Έσοδα και έξοδα	19
5.3.11	Στοιχεία της καθαρής θέσεως.....	19
5.3.12	Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις.....	19
5.3.13	Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού	19
5.3.14	Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές	20
5.4	Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων	20
5.4.1	Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων	20
5.4.2	Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων	20
5.4.3	Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων	20
6	Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.....	20
7	Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρέωσης με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.....	21
8	Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	21
8.1	Ενσώματα πάγια στοιχεία.....	21
8.2	Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία	22
9	Απαιτήσεις.....	22
10	Λοιπά.....	22
11	Λογαριασμοί καθαρής θέσεως	23
12	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις.....	23
13	Λοιπά έξοδα και ζημιές.....	23
14	Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων	23
15	Χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16 του νόμου	24

**Α. ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ 22ης ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
(1/1/2016 - 31/12/2016)**

Η παρούσα έκθεση παρουσιάζει τις δραστηριότητες της Εταιρείας, κατά την 22η οικονομική χρήση (1/1/2016 - 31/12/2016).

Βασικός στόχος της Εταιρείας, και κατά την 22η χρήση (όπως και στις προηγούμενες), ήταν η εξασφάλιση της αναγκαίας διοικητικής υποστήριξης αυτής και των οικονομικών πόρων για τη λειτουργία της, καθώς επίσης ο άμεσος και ο μακροπρόθεσμος προγραμματισμός των δραστηριοτήτων της σύμφωνα με το ειδικό καθεστώς που την διέπει.

Ο λογαριασμός γενικής εκμετάλλευσης, ο ισολογισμός και οι ενέργειες της Εταιρείας, για την επίτευξη των στόχων της, καθώς και τα προβλήματα που αντιμετωπίστηκαν, αναφέρονται παρακάτω:

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016 – 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)**

ΛΟΓ.	ΧΡΕΩΣΗ	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2015	ΛΟΓ.	ΠΙΣΤΩΣΗ	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016	ΠΟΣΑ ΧΡΗΣΗΣ 2015
ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ							
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	9.080,00	9.538,27	75	ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΛΕΣΧΟΛΙΩΝ		
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	98,38	236,26	75.05	ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΥΛΙΚΕΙΟΥ-ΑΜΦΙΘΕΑΤΡΟΥ	10.600,00	13.082,63
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	2.943,58	875,03	75.11	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	2.382,40	2.578,30
				76.03	ΛΟΙΠΟΙ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ	61,24	73,22
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ							
64.00	ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ	787,12	877,56				
64.02	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΔΙΑΦΗΜΙΣΗΣ	-	-				
64.05	ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	640,00	-				
64.07	ΕΝΤΥΠΑ & ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ		24,39				
64.09	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	10,00	-				
64.98	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	244,42	334,11				
65.01	ΤΟΚΟΙ & ΕΞΟΔΑ ΜΑΚΡ/ΝΙΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	15,50	29,00				
66	ΑΠΟΣΒ.ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣ.ΣΤΟ ΛΕΙΤ.ΚΟΣΤ	199,99	-				

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΟΥ ΧΑΡΟΚΟΠΕΙΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ Α.Ε.

81	ΕΚΤΑΚΤΑ&ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	-	0,01			
82	ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,18	4,28			
84.00.11	Από προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-	157,56			
	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	4.120,45	2778,1			
	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ	18.139,62	14.854,57	ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	13.043,64	15.734,15
	ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΗΣ 2015		-879,58	ΖΗΜΙΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016		5.095,98

Οι ζημιές της χρήσης ποσού € 5.095,98, θα προστεθούν στις ζημιές προηγούμενων χρήσεων ως φαίνεται στον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	-5.095,98 €
Πλέον υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	-8.584,00 €

ΣΥΝΟΛΟ	-13.679,98 €
Κέρδη/ζημιά προς διάθεση	-13.679,98 €
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
8. Υπόλοιπο ζημιών σε νέο	-13.679,98 €

ΣΥΝΟΛΟ	-13.679,98 €

