

Οργανισμός Προβολής Ελληνικού Πολιτισμού Α.Ε.

Αρ.Μ.Α.Ε. : 47463/01/Β/00/673

Ισολογισμός της 31ης Δεκεμβρίου 2010 10η Εταιρική χρήση (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2010) (Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009
	Δεία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/την εἶδη	Δεία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/την εἶδη			
Β. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΞΕΩΣ							Α. ΎΛΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	2.131.334,99	1.378.695,03	752.639,96	2.131.334,99	810.791,38	1.320.543,61	1. Καταβληθέντα (μία μετοχή ονομαστικής αξίας ευρώ 146.735,14)	146.735,14	146.735,14
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Διφορές αναπροσαρμογής - επιχορηγήσεως επενδύσεως		
1. Δομημένες Ακίνητοιοποιήσεις							3. Επιχορηγήσεις επενδύσεως πάγιο Ενεργητικού	2.911.300,87	7.475.099,94
5. Λοιπές ουσίαιτες ακίνητοιοποιήσεις	494.936,63	478.796,69	16.139,94	494.936,63	454.736,40	40.200,23			
II. Ενομήσιμες Ακίνητοιοποιήσεις							IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	3.289.940,94	3.289.940,94	0,00	3.289.940,94	725.508,76	2.564.432,18	1. Τακτικό αποθεματικό	730.003,60	730.003,60
4. Μηχανήματα - τεχν. εγκατ/σεις - λοιπός μινχ. εξοπλ.	1.129.499,53	642.351,16	487.148,37	1.129.499,53	557.732,53	571.767,00	4. Εκτακτο αποθεματικό	6.422.068,54	6.422.068,54
5. Μεταφορικά μέσα	52.087,66	49.250,34	2.837,32	52.087,66	45.418,75	6.668,91	V. Αναπέμματα εις νέο	7.152.072,14	7.152.072,14
6. Επίπλα και λοιπές εξοπλιστικές	8.547.018,48	4.155.488,88	4.391.529,60	8.529.770,41	2.757.605,42	5.772.164,99	Υπόλοιπο ζήμιων εις νέο	-11.739.958,32	-12.328.057,57
7. Ακίνητοιοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Σύνολο Ακίνητοιοποιήσεων (Γ II)	13.018.546,61	8.137.031,32	4.881.515,29	13.001.298,54	4.086.265,46	8.915.033,08	VI. Ποσά προσαρμόζιμα για αύξησι κεφαλαίου		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις							1. Καταθέσεις μετόχων	880.410,86	880.410,86
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			17.028,41			16.337,16	Υπόλοιπο Ίδιων Κεφαλαίων (ΑΙ + ΑΙΠ + ΑΙΥ + ΑΥ + ΑΥΙ)	-649.439,31	3.326.260,51
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ I + Γ II + Γ III)			4.914.683,64			8.971.570,47			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
I. Αποβλήσιμα							1. Προβλέψεις για αποζημίωση του προσωπικού	0,00	53.000,00
1. Εμπορεύματα			679.557,16			1.374.039,07	2. Λοιπές προβλέψεις	100.000,00	100.000,00
4. Πρωτίες και βοηθητικές ύλες - Ανολοκωττωμένα - Αντιλλακτικά και Έξοδα συσκευασίας			0,00			28.594,13		153.000,00	
			679.557,16			1.402.633,20			
II. Απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πάγια			880.512,00			526.161,12	I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	0,00	21.493,75
3α. Επιταγές εισπρακτέες			58.986,15			0,00	8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8. Δασυμεινόμενα λογ/μια καταθέσεων			0,00			282.961,37			
11. Χρεώτες διάφοροι			69.496,93			41.769,56	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
11α. Αόριστες προπληρωμένες οφείλες			3.867.766,81			6.172.652,05	1. Προμηθευτές	10.755.221,82	14.468.701,15
12. Λογισμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			1.524,00			7.925.284,11	2α. Επισήσεις πληρωτέες	1.080,00	1.080,00
			4.878.285,89			7.925.284,11	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	63.525,99	147.474,03
IV. Διενδύσιμα							6. Ασφαλιστικά οργανισμοί	28.922,89	388.735,73
1. Ταμεία			1.606,11			158.032,01	11. Πιστωτικές διάφοροι	308.415,51	24.394,20
3α. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			494.397,20			346.194,43	Σύνολο υποχρεώσεων (Γ I + Γ II)	11.157.166,21	15.030.385,11
3α. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας για Ευρωπαϊκά Προγράμματα			0,00			10.143.836,93		15.051.878,86	
			494.397,20			10.648.063,37			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Δ I + Δ II + Δ IV)			6.053.846,36			19.075.980,68	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							2. Έξοδα χρήσεως διαμετρήσιμα	0,00	38.351,21
1. Έξοδα επενδυμένων χρήσεων			1.273,62			4.359,04	3. Λοιπά μεταβατικά λογαριασμοί παθητικού	1.114.716,68	10.802.963,22
2. Έξοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			0,00		1.114.716,68	
3. Λοιπά μεταβ. λογ. ενεργητικού			0,00			0,00		10.841.314,43	
			1.273,62			4.359,04			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			11.722.443,58			29.372.453,80	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	11.722.443,58	29.372.453,80
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΙ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυημένων και εμφορημάτων ασφαλειών			2.729.569,53			7.013.623,17	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυημένων & εμφορημάτων ασφαλειών	2.729.569,53	7.013.623,17
4. Λοιπά λογαριασμοί τόξεως			10.330,15			10.330,15	4. Λοιπά λογαριασμοί τόξεως	10.330,15	10.330,15
			2.739.899,68			7.023.953,32		7.023.953,32	

Επισημώσεις:
 1) Στο λογ/μιο του παθητικού "Δ2 Λοιπά μεταβατικά λογ/μια παθητικού" ποσού € 1.114.716,68 περιλαμβάνονται υποχρεώσεις προς το ελληνικό δημόσιο που αφορά ενδεχόμενες αποπληρωμές ανεπιμελημένων επιχειρηγήθεντων έργων και επιστροφές επιχορηγήσεων τελεσθέντων έργων που εκτελέστηκαν με μικρότερο κόστος από το προϋπολογισμένο (Περισσότερες πληροφορίες στο προσάρτημα).
 2) Το Δ.Σ. που υπογράφει τον παρόντα ισολογισμό διαπίστωσε στις 31/05/2011 & συνεπείας δεν είναι το ίδιο Δ.Σ. με αυτό που διοίκησε κατά την εταιρική χρήση 2010.

ΚΑΤΑΚΤΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2010)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΕΧΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
ΑΔΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009	
Κύριος ενδυσίων									
α. Πωλήσεις	4.460.960,77	8.236.650,77	5.750.819,63	12.083.733,84	3.347.494,30				
β. Επιχορηγήσεις	3.775.690,00	2.315.694,72	6.332.914,21	8.234.094,30					
Μείον: - Κόστος πωλήσεων & υπηρεσιών		5.924.986,05	8.736.239,54						
Μετά αποτελέσματα (εξόδα) εκμεταλλεύσεως		846.687,06	872.162,78						
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		6.771.673,11	9.608.402,32						
Σύνολο									
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.213.760,74	2.133.841,04	2.133.841,04						
2. Έξοδα λειτουργίας διοικήσεως	7.310.914,27	8.524.675,01	10.896.090,47			13.029.931,51			
Μερίκι αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-1.753.001,90				-3.421.529,19			
Πλέον: 4. Περισσώσιμα τόκοι και συναφή έσοδα	15.087,92		8.252,42						
Μείον: 1. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.693,81	11.394,11	4.953,32			3.299,10			
Οικία αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-1.741.607,79				-3.418.230,09			
II. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ									
Πλέον: 1. Εκτακτά & ανόργανα έσοδα	4.563.799,07	2.418.063,17	1.522.288,17						
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	28.155,00	0,00	0,00						
4. Έσοδα από ηρωδία, προση, χορηγιών	53.000,00	4.644.954,07	0,00	3.940.351,34					
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	5.250,31		47.217,53						
2. Έκτακτες ζημιές	0,00		14.457,68						
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	5.739,12		0,00						
4. Προβλέψεις για εκτακτους ενδυνους	2.304.257,60	2.315.247,03	2.329.707,04	2.172.089,28	2.233.764,49	1.706.586,85			
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα κέρδη (ζημιές)		888.099,25				-1.711.643,24			
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	2.338.472,20		2.393.619,17						
Μείον: Αποσβέσεις ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.338.472,20	0,00	2.393.619,17			0,00			
Κοστωδία αποτελέσματα κέρδη (ζημιές) χρήσεως		888.099,25				-1.711.643,24			

Αθήνα 20 - 09 - 2011

Η ΠΡΩΤΑΡΧΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΣΗΜΑΝΤΙΝΗ ΜΑΡΘΑ
 Α.Δ.Τ. Ρ 603978

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΛΑΜΠΡΙΝΟ ΓΙΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
 Α.Δ.Τ. Ζ 436926

ΚΑΤΣΙΓΕΡΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ
 Α.Δ.Τ. ΑΗ 023556

ΒΛΑΧΑΚΟΥ ΔΙΒΑΡΗ ΝΙΚΟΛΑΕΤΤΑ
 Α.Δ.Τ. ΑΗ 120376

ΠΑΝΤΕΛΗΣ ΦΑΡΜΑΚΗΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΗ 636751

ΧΟΥΤΣΑΛΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
 Α.Δ.Τ. Κ 914928

ΧΡΥΣΟΜΑΛΗ - ΠΕΠΠΑ ΑΜΑΛΙΑ
 Α.Δ.Τ. Κ 090673

ΑΜΒΡΑΖΗΣ ΓΕΡΓΙΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΙ 544356

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου
Αρ. Αδείας ΒΕΕ 19861 - Α ΤΑΞΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ - ΛΟΓΙΣΤΩΝ
 Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ Α.Ε.

Εκθέσει επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελέγχσει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ Α.Ε.» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2010, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.
 Εξήγησε τη διοίκηση για τις Οικονομικές Καταστάσεις.
 Η έκθεσή είναι υποβληθείσα για την κάλυψη και εύλογη παρουσίαση όλων των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδεδιορίζονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να εξασφαλιστεί η κάλυψη οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε οπτική είτε σε λάθος.
 Ενθύνθη του Ελεγκτή
 Η δική μας εντύπωση είναι να εκφρασούμε 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 κόνονες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφαλίσεως για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετική με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι ελεγχόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής των κόνωνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε οπτική είτε σε λάθος. Κατά τη διεξαγωγή αυτών των εκτιμήσεων ενδυνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κάλυψη και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδόνά ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας της καταλληλότητας των λογιστικών οργάνων και μεθόδων που χρησιμοποιούνται και του εύλογου των εκτιμήσεων που θύονται από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της ουσιώδους παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιοσύνουμε ότι το ελεγκτικό τεκμήριο που έχουμε συγκοπεντρώσει είναι επαρκές και κατάλληλο για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.
 Βάση για Αρνητική Γνώμη
 Από τα έσοδα μας προκύπτουν τα εξής:
 1) Με βάση το ν. 4002/28.2.2011, η εταιρεία τίθει σε εκκαθάριση. Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις όμως, συντάχθηκαν με την αρχή της συνέχειας της δραστηριότητας της εταιρείας. Δε μπορούμε να προσδιορίσουμε τη ζημία που δε προκύπτει, αν το πάγια, τα λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως και το ουσιαστικό είναι αποτιμηθεί σε αξίες ρευστοποιήσεως.
 2) Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσουβήσεις σε σχέση με τις ανελεγκτες φορολογικά χρήσεως 2005 έως και 2010 και στο πλαίσιο του παρόντος ελέγχου, δε μπορούμε να προσδιορίσουμε το ποσό της απαιτούμενης πρόβλεψης.
Αρνητική Γνώμη
 Κατά τη γνώμη μας, εφόσον της σημαντικότητας των θεμάτων που μνημονοποιούνται στην παράγραφο "Βάση για Αρνητική Γνώμη", οι οικονομικές καταστάσεις δεν παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2010 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδεδιορίζονται από την Ελληνική Νομοθεσία.
 Χωρίς να διαπιστώσουμε περαιτέρω επιβάρυνση στη γνώμη μας, λαμβάνουμε την προσηγή σε ότι εξής: 1) Στην παρούσα και σε προηγούμενες χρήσεως οσκήθηκαν και εκκρεμούν ογανικά κέρδη της εταιρείας. Η έκθεση των συνικών αυτών δεν είναι δυνατό να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποσδήποτε πρόβλεψη στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέρμα αυτό. 2) Εκκρεμεί ο οριστικός διαχωριστικός έλεγχος των υλοποιημένων σε προηγούμενες χρήσεως ανυπομνησθέντων Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων, το αποτέλεσμα του οποίου δεν είναι δυνατό να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου δεν μπορούμε να εκφρασούμε γνώμη αν οριστικά πραγματοποιήθηκε πρόβλεψη για πιθανές υποχρεώσεις, ποσού € 791 γλ. 3) οι ανωτέρω ανακρίβειες καταστάσεως ενδυνου από το διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας στις 20 Σεπτεμβρίου 2011.
Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων
 Επαληθεύσαμε τη σύμφωνη και την αντίστοιχη του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στο πλαίσιο των αρθρώνων από το άρθρο 43* και 37 του κ.ν. 2190/1920. Περαιτέρω σημειώνουμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με το Ελληνικό Λογιστικό Πρότυπο, ενώ σύμφωνα με τις διατάξεις του κ. 3429/2005 έπρεπε να συνταχθούν με το διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Αθήνα, 17 Οκτωβρίου 2011
 ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΧΡΗΣΤΙΝΑ ΚΩΝ. ΠΗΤΤΑ
 Αρ Μ ΣΟΕΛ 14471

ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ ΑΗΜ. ΤΣΙΡΚΑ
 Αρ Μ ΣΟΕΛ 15001

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές ε.ο.ε.ο.ε.
 μέλος της Crowe Horwath International
 Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
 Αρ Μ ΣΟΕΛ 125