ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ι. Φαρμάκη 2
Τ.Κ.: 50131
Πληροφορίες: Απόστολος Κοκράνης
Τηλέφωνο: 2461034669
Fax: 2461026839
E-mail: apkokranis@gmail.com

Κοζάνη, 03/11/2015
Αριθ.Πρωτ.: 154395

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**».

Ανακοινώνεται ότι την **03/11/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **451392** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, ως και τα συνοπτικά ετήσια οικονομικά στοιχεία για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **011361636000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 41560/56/Β/98/24).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Κοζάνης (Αρ. Πρωτ.: 4210 / 30/10/2015).

Με Εντολή Προέδρου
Η Υπηρεσία ΓΕΜΗ

Απόστολος Κοκράνης

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

Κοινοποίηση:

1. "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε."»
   ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ 47, 50100, ΚΟΖΑΝΗ
2. ΠΕ Κοζάνης
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   , ,

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΗΣ

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242

ΤΗΣ 09 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015

Στην Κοζάνη σήμερα την 9η Σεπτεμβρίου 2015 ημέρα Τετάρτη και 17.00 συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας, που βρίσκονται στην Κοζάνη επί της οδού Δημοκρατίας - 47, πρόσκληση του Προέδρου & Δ/νων Σύμβουλο κ. Φιλημέγκα Κωνσταντίνο, το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί του κατωτέρω θέματος:

Σ΄ αυτήν παραβρέθηκαν οι κ.κ.

1. Φιλημέγκας Κωνσταντίνος του Βασιλείου, **Πρόεδρος & Διευθύνουσα Σύμβουλος**
2. Φιλημέγκα Σοφία του Παναγιώτη, **Αντιπρόεδρος**
3. Τρομπούκης Ευάγγελος του Αθανασίου, **Μέλος**

Παρέστη επίσης, ο προϊστάμενος του λογιστηρίου κ. Κωτούλας Αλέξιος του Ζήση.

Υπαρχούσης, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό, της νομίμου απαρτίας το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση του μοναδικού θέματος της Ημερήσιας Διάταξης.

ΘΕΜΑ 1ο: Έγκριση ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (Ισολογισμού & Προσαρτήματος) και Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Φιλημέγκας Κωνσταντίνος διαβάζει τις οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμός, λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων) της 1/1/2014 – 31/12/2014 εταιρικής χρήσεως τα οποία έχουν ως ακολούθως:

	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**31/12/2014**	**31/12/2013**
Β.	***ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ***	0,00	0,00
Γ.	***ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ***		
I.	Ασώματες ακινητοποιήσεις	0,00	0,00
II.	Ενσώματες ακινητοποιήσεις	1.025.374,12	1.102.678,62

	Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ +ΓΙΙ)	1.025.374,12	1.102.678,62
III.	Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοικονομικές απαιτήσεις	25.573,22	25.573,22
	Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)	1.050.947,34	1.128.251,84
Δ.	***ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ***		
I.	Αποθέματα	1.012,50	568,00
II.	Απαιτήσεις	18.755,74	30.255,81
III.	Χρεόγραφα	0,00	0,00
IV.	Διαθέσιμα	439.200,25	392.642,51
	Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)	458.968,49	423.466,32
Ε.	***ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ***	0,00	0,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**1.509.915,83**	**1.551.718,16**

	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	**31/12/2014**	**31/12/2013**
Α.	***ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ***		
I.	Μετοχικό κεφάλαιο	1.540.000,00	1.540.000,00
II.	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
III.	Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγησεις επενδύσεων	50.385,00	81.925,00
IV.	Αποθεματικά κεφάλαια	577,06	577,06
V.	Αποτελέσματα εις νέον	-287.425,88	-348.047,99
VI.	Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	0,00	0,00
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	1.303.536,18	1.274.454,07
Β.	***ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ***	0,00	0,00
Γ.	***ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ***		
I.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.642,81	0,00
II.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	170.736,84	277.264,09
	Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	206.379,65	277.264,09
Δ.	***ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ***	0,00	0,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	**1.509.915,83**	**1.551.718,16**
		0,00	0,00

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	344.668,14	375.627,62
Μείον: Κόστος πωλήσεων	242.401,74	38.305,17
Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	102.266,40	337.322,45
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	1.804,13	0,00
Μείον: Έξοδα διοίκησης - διάθεσης	66.891,52	313.834,88
Μερικά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	37.179,01	23.487,57
Πλέον ή μείον: Λοιπά οργανικά έσοδα - έξοδα	-2.875,00	-7.335,42
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	34.304,01	16.152,15
Πλέον ή μείον: έκτακτα αποτελέσματα	26.318,10	11.610,92
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	60.622,11	27.763,07
Μείον: Σύνολο αποσ/εων παγίων στοιχείων μείον οι ενσωματ.στο λειτουργ.κόστος	0,00	0,00
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	**60.622,11**	**27.763,07**

Μετά από διαλογική συζήτηση, κατά την οποία ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο παριστάμενος προϊστάμενος του λογιστηρίου παρέχουν τις ζητηθείσες πληροφορίες και διευκρινίσεις, το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα τις παραπάνω οικονομικές καταστάσεις.

Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει ομόφωνα την διάθεση των αποτελεσμάτων, όπως εμφανίζονται στο σχετικό πίνακα.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) χρήσεως		60.622,11
(+) ή (-): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών ή ζημιών) προηγούμενων χρήσεων		-348.047,99
(+) ή (-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων		0,00
(+): Αποθεματικά προς διάθεση		0,00
Σύνολο		-287.425,88
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος και εισφορά ΟΓΑ	0,00	
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0,00	0,00
Ζημίες εις νέο		**-287.425,88**

Με εισήγηση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, αποφασίζεται ομόφωνα όπως τον ισολογισμό της κλεισθείσας 2014 εταιρικής χρήσεως υπογράψουν : α) ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Φιλημέγκας Κωνσταντίνος, β) η Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κα. Φιλημέγκα Σοφία και γ) ο προϊστάμενος του λογιστηρίου κ. Κωτούλας Αλέξιος.

Στη συνέχεια ο πρόεδρος του Δ.Σ., διαβάζει το προσάρτημα του Ισολογισμού της 31/12/2014 και το οποίο έχει ως εξής:

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει

Διάταξη και περίληψη της : **Απάντηση :**

§1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων :

Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.

(α) Άρθρο 42α §3:Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της §2 του άρθρου αυτού.	**Δεν έγινε.**
(β) Άρθρο 42β §1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού "αποτέλεσμα χρήσεως".	**Δεν έγινε.**
(γ) Άρθρο 42β §2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	**Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.**
(δ) Άρθρο 42β §3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.	**Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.**
(ε) Άρθρο 42β §4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.	**Δεν έγιναν.**
(στ) Άρθρο 42β §5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	**Δεν έγιναν.**

§2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

(α) Άρθρο 43α §1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των Περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	**I. <u>ΠΑΓΙΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ:</u>** Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και

	μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις. Σημειώνεται ότι κατά την παρούσα χρήση οι αποσβέσεις επί των παγίων στοιχείων διενεργήθηκαν με βάση τους συντελεστές που καθορίζονται από το άρθρο 24 του Ν. 4172/13. **II. <u>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ:</u>** Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως των παγίων περιουσιακών στοιχείων. **III. <u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ :</u>** Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους. **IV. <u>ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ</u>:** Δεν υπάρχουν. **V. <u>ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΝ Α.Ε. ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ (ΕΠΕ, ΟΕ, ΕΕ):</u>** Δεν υπάρχουν **VI. <u>ΤΙΤΛΟΙ ΜΕ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΘΕΣΗΣ:</u>** Κατά την 31/12/2014 δεν υπάρχουν τέτοιες καταθέσεις.
(β) Άρθρο 43α §1-α: Βάσεις μετατροπής σε Ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	**1)** Δεν υπάρχουν απαιτήσεις ούτε υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. **2)** Υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. για κτήσεις παγίων στοιχείων δεν υπάρχουν. **3)** Διαθέσιμα σε Ξ.Ν. δεν υπάρχουν. **4)** Υποκαταστήματα στο εξωτερικό δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43 §2: Παρέκκλιση από τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	**Δεν έγινε.**
(δ) Άρθρο 43 §7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.	**Δεν έγινε.**

(ε) Άρθρο 43 §7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.	**Δεν υπάρχει διαφορά.**
(στ) Άρθρο 43 §9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού "διαφορές αναπροσαρμογής".	**Δεν έγινε.**
(ζ) Άρθρο 43α § 1-ιζ(δ): Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα για τα οποία με βάση τις διατάξεις του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 να υφίσταται υποχρέωση αποτιμήσεως στην εύλογη αξία.
(η) Άρθρο 43α § 1-ιθ(ε): Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την § 4 του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα Εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε §8: Μεταβολή παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Ως συνημμένος πίνακας στο τέλος του προσαρτήματος.
(β) Άρθρο 43 §5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων	**Δεν διενεργήθηκαν.**
(γ) Άρθρο 43 §5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	**Δεν σχηματίστηκαν.**
(δ) Άρθρο 43 §3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη	Ως συνημμένος πίνακας στο τέλος του προσαρτήματος.

χρήση.	
(ε) Άρθρο 43 §3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων.	**Δεν υπάρχουν.**
(στ) Άρθρο 43 §4 εδάφ. α΄& β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων "έξοδα ερευνών και αναπτύξεως", "παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας" και "υπεραξία επιχειρήσεως **(GOODWILL)".**	**Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.**

§4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α §1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ιβ΄: Που προστέθηκε με το άρθρο 3 , Π.Δ.. 326/1994 : Όταν η Α.Ε.(Ε.Π.Ε. ή Ε.Ε. κατά μετοχές) συμμετέχει στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων (π.χ. Ομόρρυθμες, Ετερόρρυθμες εταιρείες) στις οποίες η Α.Ε. (ή Ε.Π.Ε. ή Ε.Ε. κατά μετοχές) είναι απεριόριστα ευθυνόμενοι εταίροι .	**Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	**Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.**

§5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α §1-ια΄: Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	**Δεν έγινε παρέκκλιση.**
(β) Άρθρο 43α §1-ι΄: Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους	**Δεν υπάρχουν.**

οφείλονται.	

§6. Μετοχικό κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α §1-δ΄: Κατηγορίες μετοχών στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.	Αριθμός Ονομ. αξιία Συνολική αξία Κοινές 20.000 77,00 1.540.000,00€ Όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές και ονομαστικές.
(β) Άρθρο 43α §1-γ΄: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	**Δεν εκδόθηκαν.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ε΄ & 42ε §10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.	**Δεν εκδόθηκαν.**
(δ) Άρθρο 43α §1-ιστ΄: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.	**Δεν αποκτήθηκαν.**

§7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε §14 εδάφ. δ΄: Ανάλυση του λογαριασμού "λοιπές προβλέψεις", αν το ποσό του είναι σημαντικό.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ζ΄: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ., που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεμένες επιχειρήσεις.	**Δεν υπάρχουν.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ιβ΄: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για κάποιες χρήσεις. Πιθανά ποσά φορολογικών επιβαρύνσεων, που ενδεχομένως να προκύψουν, για το διάστημα αυτό, δεν είναι δυνατό να προβλεφθούν.
(δ) Άρθρο 43α §1-στ΄: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Οι Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των 35.642,81 ευρώ και αφορά δάνεια τραπεζών. Συγκεκριμένα

	αφορά δάνειο της Εθνικής Τράπεζας 45-10-00-0000 ΕΤΕ-472620402-3 ποσού 35.642,81 ευρώ.
(ε) Άρθρο 43α §1-στ΄: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	Δεν υπάρχουν.

§8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 43ε §12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών "έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" και "έξοδα χρήσεως δουλευμένα".	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε §11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης §10.	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε §9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.	**Βλέπε ανωτέρω §.7.(ε). και §.9.**

§11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α §1-ιγ΄: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ιγ΄: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και	**Δεν υπάρχουν.**

διευθύνσεως της εταιρείας.	
(γ) Άρθρο 43α §1-ιδ΄: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).	**Δεν υπάρχουν.**

§12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α §1-η΄: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε §15 εδάφια α΄).	Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας για την εταιρική χρήση 2014 ανέρχεται σε 157.346,64 ευρώ και αναλύεται ως εξής : **1.ΠΩΛΗΣΕΙΣ** 70 - Εμπορευμάτων 15.790,41 71- Προϊόντων έτοιμων & ημιτελών 0,00 72 -Πρώτων & Βοηθητικών υλών 0,00 73 - Υπηρεσιών 328.877,73 **344.668,14**
(β) Άρθρο 43α §1-θ΄: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι στο "διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό" περιλαμβάνεται το με μηνιαίο αμειβόμενο προσωπικό και στο "εργατοτεχνικό προσωπικό" οι αμειβόμενοι με ημερομίσθια.	Ο αριθμός εργαζομένων κυμαίνεται ανάλογα με την περίοδο (περίπου 09 άτομα) και το σύνολο των αμοιβών για την εταιρική χρήση 2014 ανέρχεται σε: **60 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ** *60.00* Αμοιβές έμμισθου προσωπικού ποσού 89.115,14 ευρώ. 60.03 Εργοδοτικές Εισφορές & Επιβαρύνσεις Έμμισθου Προσωπικού ποσού 23.584,84 ευρώ.
(γ) Άρθρο 42ε §15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «Έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και Έκτακτα ανόργανα έξοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών "έκτακτες ζημίες" και "έκτακτα κέρδη" είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α §1-ιγ΄, παραθέτεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν.Λογ.Σχεδίου).	Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα (81.01) ανέρχονται στο ποσό των 31.540,00 ευρώ και αφορά 81-01-05-0000 αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις πάγιων. Τα Έκτακτα & ανόργανα έξοδα (81.00) ανέρχονται στο ποσό 5.113,56 ευρώ και αφορά 81-00-00-0000 Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις 5.113,56 ευρώ, **Τα υπόλοιπα ποσά δεν είναι σημαντικά.**
(δ) Άρθρο 42ε §15-β΄: Ανάλυση των λογαριασμών "έσοδα προηγούμενων	**Τα ποσά δεν είναι σημαντικά.**

χρήσεων", "έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων" και "έξοδα προηγούμενων χρήσεων".	

§13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

- Άρθρο 43α §1-ιζ΄: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.	**Δεν υπάρχουν.**

Κοζάνη, 09 Σεπτεμβρίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Η Αντιπρόεδρος Ο Λογιστής

& Διευθύνων Σύμβουλος

ΦΙΛΗΜΕΓΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΣΟΦΙΑ ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΑΛΕΞΙΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014					
	Αξία κτήσης Υπόλοιπα 31/12/2013	**Αγορές Προσθήκες**	**Αποσβέσεις έτους 2014**	**Υπόλοιπα έως 31/12/2014**	**Συν. αποσβέσεις έως 31/12/2014**
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	74.946,65	0,00	0,00	0,00	74.946,65
Οικόπεδα	121.575,87	0,00	0,00	121.575,87	0,00
Κτίρια - Τεχν. Έργα	1.925.891,32	0,00	76.263,19	643.072,37	1.282.818,95
Μηχ/τα-Τεχ.Εγκ/σεις-Λοιπ.Μηχ.	3.473,27	0,00	206,46	1.614,59	1.858,68
Μεταφορικά Μέσα	24.837,25	0,00	0,00	0,01	24.837,24
Έπιπλα & λ. εξ/σμός	668.556,84	-45.898,12	10.236,73	259.111,28	363.547,44
ΣΥΝΟΛΑ	**2.819.281,20**	**-45.898,12**	**86.706,38**	**1.025.374,12**	**1.748.008,96**

Σημείωση: οι προσθήκες του λογαριασμού "Λοιπά έξοδα εγκατάστασης" αφορούν **α)** Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης **β)** Έξοδα αυξήσεως κεφαλαίου και **γ)** Έξοδα ακινητοποιήσεων.

Στη συνέχεια ο πρόεδρος του Δ.Σ. διαβάζει την έκθεση διαχειρίσεως του διοικητικού συμβουλίου η οποία έχει ως ακολούθως:

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι Μέτοχοι,
υποβάλλουμε συνημμένα στη γενική συνέλευσή σας τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας για τη χρήση 01/01/2014 - 31/12/2014 καθώς επίσης και την έκθεση πεπραγμένων της χρήσης και παρακαλούμε όπως τις εγκρίνετε.

1. <u>Οικονομική Κατάσταση της εταιρείας</u>

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2014 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2014 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.303.536,18 έναντι Ευρώ 1.274.454,07 της προηγούμενης χρήσεως.

Τα κυριότερα σημεία της δραστηριότητας της παρούσας χρήσης είναι τα εξής:

I. Ο κύκλος εργασιών έφθασε το ποσό των 344.668,14 ευρώ.
II. Το σύνολο της αξίας των παγίων στοιχείων μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασε στο ποσό των 1.025.374,12 ευρώ.
III. Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των 1.540.000,00 ευρώ.
IV. Τα έξοδα εγκατάστασης μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων έφθασαν στο ποσό των 0,00 ευρώ.
V. Το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού έφθασε το ποσό των 458.968,49 ευρώ.

Η χρήση που έκλεισε ήταν και αυτή μια περίοδος δύσκολη λόγω της ύφεσης που υπάρχει στην αγορά παρόλα αυτά η εταιρεία είχε μια ικανοποιητική πορεία κατάφερε να έχει μια αύξηση στα κέρδη της. Χρειάζεται να συνεχιστεί το συμμάζεμα της δουλειάς χωρίς παραπέρα ξανοίγματα για να φτάσει σε ένα ικανοποιητικό σημείο για συνεχόμενα κερδοφόρα αποτελέσματα. Στη συνέχεια σας παραθέτουμε τα στοιχεία του Ενεργητικού και το Παθητικού και τα αποτελέσματα χρήσεως :

	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/12/2014	31/12/2013
Β.	***ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ***	0,00	0,00
Γ.	***ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ***		
I.	Ασώματες ακινητοποιήσεις	0,00	0,00
II.	Ενσώματες ακινητοποιήσεις	1.025.374,12	1.102.678,62
	Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ +ΓΙΙ)	1.025.374,12	1.102.678,62
III.	Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοικονομικές απαιτήσεις	25.573,22	25.573,22
	Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)	1.050.947,34	1.128.251,84
Δ.	***ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ***		
I.	Αποθέματα	1.012,50	568,00
II.	Απαιτήσεις	18.755,74	30.255,81
III.	Χρεόγραφα	0,00	0,00
IV.	Διαθέσιμα	439.200,25	392.642,51
	Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)	458.968,49	423.466,32
Ε.	***ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ***	0,00	0,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**1.509.915,83**	**1.551.718,16**

	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	31/12/2014	31/12/2013
Α.	***ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ***		
I.	Μετοχικό κεφάλαιο	1.540.000,00	1.540.000,00
II.	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
III.	Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγησεις επενδύσεων	50.385,00	81.925,00
IV.	Αποθεματικά κεφάλαια	577,06	577,06
V.	Αποτελέσματα εις νέον	-287.425,88	-348.047,99
VI.	Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	0,00	0,00
	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	1.303.536,18	1.274.454,07
Β.	***ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ***	0,00	0,00
Γ.	***ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ***		
I.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.642,81	0,00
II.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	170.736,84	277.264,09
	Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	206.379,65	277.264,09
Δ.	***ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ***	0,00	0,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	**1.509.915,83**	**1.551.718,16**
		0,00	0,00

	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	344.668,14	375.627,62
	Μείον: Κόστος πωλήσεων	242.401,74	38.305,17
	Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	102.266,40	337.322,45
	Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	1.804,13	0,00
	Μείον: Έξοδα διοίκησης - διάθεσης	66.891,52	313.834,88
	Μερικά αποτελέσματα εκμετάλλευσης	37.179,01	23.487,57
	Πλέον ή μείον: Λοιπά οργανικά έσοδα - έξοδα	-2.875,00	-7.335,42
	Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	34.304,01	16.152,15
	Πλέον ή μείον: έκτακτα αποτελέσματα	26.318,10	11.610,92
	Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	60.622,11	27.763,07
	Μείον: Σύνολο αποσ/εων παγίων στοιχείων μείον οι ενσωματ.στο λειτουργ.κόστος	0,00	0,00
	Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων	**60.622,11**	**27.763,07**

Ακολουθούν βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2014 και 2013 έχουν ως εξής:

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Α. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ	**31/12/2014**		**31/12/2013**	
1. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	458.968,49	30,40%	423.466,32	27,29%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.509.915,83		1.551.718,16	
2. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.050.947,34	69,60%	1.128.251,84	72,71%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.509.915,83		1.551.718,16	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

3. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	1.303.536,18	631,62%	1.274.454,07	459,65%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	206.379,65		277.264,09	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

4. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	1.303.536,18	86,33%	1.274.454,07	82,13%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.509.915,83		1.551.718,16	
5. ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	206.379,65	13,67%	277.264,09	17,87%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.509.915,83		1.551.718,16	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

6. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	1.303.536,18	124,03%	1.274.454,07	112,96%
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.050.947,34		1.128.251,84	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

8. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	458.968,49	268,82%	423.466,32	152,73%
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	170.736,84		277.264,09	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

9. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	288.231,65	62,80%	146.202,23	34,53%
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	458.968,49		423.466,32	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του Κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Β. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ

1. ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	34.304,01	9,95%	16.152,15	4,30%
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	344.668,14		375.627,62	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

2.	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	60.622,11	4,65%	27.763,07	2,18%
	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	1.303.536,18		1.274.454,07	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

3.	ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	102.266,40	29,67%	337.322,45	89,80%
	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	344.668,14		375.627,62	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

4.	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	344.668,14	26,44%	375.627,62	29,47%
	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	1.303.536,18		1.274.454,07	

2. Παρουσίαση αποτελεσμάτων χρήσης

Τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης, υπήρξαν σαφώς βελτιωμένα σε σχέση με την προηγούμενη χρονιά. Η πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας είναι ικανοποιητική και πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του Ισολογισμού της χρήσης 1/1/2014 έως 31/12/2014.
Μετά τις εξελίξεις αυτές, το καθαρό αποτέλεσμα της χρήσεως 2014, αφού συνυπολογισθούν και τα ουδέτερα μεγέθη, διαμορφώθηκε σε κέρδη που ανέρχεται στο ποσό των 60.622,11 ευρώ, έναντι κέρδους ποσού 27.763,07 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως.
Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει & προτείνει, ότι τα κέρδη αυτά των 60.622,11 ευρώ μετά την προσθήκη του υπολοίπου ζημιών προηγούμενων χρήσεων ποσού -348.047,99 ευρώ, που διαμορφώνεται στο ποσό των ζημιών -287.425,88 ευρώ παραμείνει ζημίες εις νέο.

3. Προοπτικές για το μέλλον

Η εταιρεία είναι αισιόδοξη για τη μελλοντική της πορεία. Οι συνεχείς μακροχρόνιες προσπάθειες για βελτίωση των υπηρεσιών της και για επίτευξη χαμηλών εξόδων θα οδηγήσουν σε ακόμα καλύτερα αποτελέσματα. Σκοπός της εταιρείας είναι η επέκταση των δραστηριοτήτων της, η επίτευξη νέων στόχων και η αξιοποίηση των δυνατοτήτων της. Συνοψίζοντας τα παραπάνω σε κάθε περίπτωση θα συνεχίσουμε να καταβάλλουμε προσπάθειες ανόδου της εταιρείας.

4. *Κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα*

Η εταιρεία δεν κατέχει χρεόγραφα.

5. *Δραστηριότητες στον τομέα ερευνάς και ανάπτυξης*

Η εταιρία δεν έχει δραστηριότητες στον τομέα αυτό

6. Ακίνητα της εταιρείας

Η εταιρεία κατέχει το ακίνητο όπου βρίσκονταί και τα γραφεία της (ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ) στην Κοζάνη επί της οδού Δημοκρατίας - 47. Εντός της χρήσης δεν αποκτήθηκαν άλλα ακίνητα.

7. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία έχει τα εξής υποκαταστήματα:

8. Πρόταση διανομής αποτελέσματος

Η εταιρεία παρουσίασε κέρδη άλλα με την προσθήκη ζημιών προηγούμενων χρήσεων δεν υπάρχουν κέρδη προς διανομή των αποτελεσμάτων της χρήσης 01/01/2014 - 31/12/2014.

9. *Άλλα σημαντικά γεγονότα*

Από τη λήξη της κλειόμενης χρήσεως 31/12/2014 μέχρι την ημέρα της σύνταξης της παρούσας έκθεσης δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα έπρεπε να αναφερθούν στην παρούσα έκθεση και η όλη πορεία των εργασιών της εταιρείας βαίνει ομαλά.

Τελειώνοντας, παρακαλούμε κ.κ. Μέτοχοι να εγκρίνετε τις υποβαλλόμενες Οικονομικές Καταστάσεις και να μας απαλλάξετε, από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 1.1.2014 μέχρι 31.12.2014.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2014.

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
Φιλημέγκας Κωνσταντίνος

Α.Δ.Τ. ΑΕ334884

Κοζάνη, 09 Σεπτεμβρίου 2015

Μετά από διαλογική συζήτηση τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνουν ομόφωνα την Έκθεση του Δ.Σ., τον Ισολογισμό & του Προσαρτήματος όπως αναφέρονται πιο πάνω.

Τέλος το Δ.Σ. μετά από συζήτηση ομόφωνα αποφασίζει να συγκληθεί η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας στις 30η Σεπτεμβρίου 2015 ημέρα Τετάρτη και ώρα 10.00, στα γραφεία της εταιρείας επί της Δημοκρατίας αριθ. 47, στο Δήμο Κοζάνης, και εγκρίνει το πιο κάτω κείμενο της πρόσκλησης των μετόχων στην οποία αναφέρονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, που έχει ως ακολούθως :

Π Ρ Ο Σ Κ Λ Η Σ Η
ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.
Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024
Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ,** σε Τακτική Γενική Συνέλευση 30η Σεπτεμβρίου 2015 ημέρα Τετάρτη και ώρα 10.00, στα γραφεία της εταιρείας επί της Δημοκρατίας αριθ. 47, στο Δήμο Κοζάνης, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων :

Θέματα ημερήσιας διάταξης

1. Υποβολή και έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμός, λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων) της εταιρικής χρήσης 2014 μετά των επ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Προσαρτήματος.

2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωση για τα πεπραγμένα της χρήσης 2014.

3. Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών ελεγκτών για την χρήση 2015 και καθορισμό της αμοιβής τους.

4. Επικύρωση εκλογής νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Κάθε μέτοχος, που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην έδρα της εταιρείας και να υποβάλει τα σχετικά έγγραφα της κατάθεσης, καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στο ταμείο της εταιρείας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Κοζάνη, 09 Σεπτεμβρίου 2015
Το Διοικητικό Συμβούλιο

Την πρόταση αυτή του κ. Προέδρου αποδέχονται ομόφωνα όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και αποφασίζουν παμψηφεί επ΄ αυτού.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση η συνεδρίαση τελειώνει την 18.00.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. **Τα Μέλη**

Ακριβές Αντίγραφο
Κοζάνη, 09 Σεπτεμβρίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.

Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024

Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242

(βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει

Διάταξη και περίληψη της : Απάντηση :

§1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων :
Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.

(α) Άρθρο 42^{α} §3:Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της §2 του άρθρου αυτού.	**Δεν έγινε.**
(β) Άρθρο 42β §1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού “αποτέλεσμα χρήσεως”.	**Δεν έγινε.**
(γ) Άρθρο 42β §2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.	**Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.**
(δ) Άρθρο 42β §3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.	**Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.**
(ε) Άρθρο 42β §4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις	**Δεν έγιναν.**

της διατάξεως αυτής.	
(στ) Άρθρο 42β §5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.	**Δεν έγιναν.**

§2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

(α) Άρθρο 43α §1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των Περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.	**I. <u>ΠΑΓΙΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ:</u>** Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις. Σημειώνεται ότι κατά την παρούσα χρήση οι αποσβέσεις επί των παγίων στοιχείων διενεργήθηκαν με βάση τους συντελεστές που καθορίζονται από το άρθρο 24 του Ν. 4172/13. **II. <u>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ:</u>** Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως των παγίων περιουσιακών στοιχείων. **III. <u>ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ :</u>** Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της κατά το τέλος της χρήσεως τρέχουσας τιμής αγοράς τους. **IV. <u>ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ</u>:** Δεν υπάρχουν. **V. <u>ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΝ Α.Ε. ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ (ΕΠΕ, ΟΕ, ΕΕ):</u>** Δεν υπάρχουν **VI. <u>ΤΙΤΛΟΙ ΜΕ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΘΕΣΗΣ:</u>** Κατά την 31/12/2014 δεν υπάρχουν τέτοιες καταθέσεις.

(β) Άρθρο 43α §1-α: Βάσεις μετατροπής σε Ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.	**1)** Δεν υπάρχουν απαιτήσεις ούτε υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. **2)** Υποχρεώσεις σε Ξ.Ν. για κτήσεις παγίων στοιχείων δεν υπάρχουν. **3)** Διαθέσιμα σε Ξ.Ν. δεν υπάρχουν. **4)** Υποκαταστήματα στο εξωτερικό δεν υπάρχουν.
(γ) Άρθρο 43 §2: Παρέκκλιση από τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.	**Δεν έγινε.**
(δ) Άρθρο 43 §7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.	**Δεν έγινε.**
(ε) Άρθρο 43 §7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.	**Δεν υπάρχει διαφορά.**
(στ) Άρθρο 43 §9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού “διαφορές αναπροσαρμογής”.	**Δεν έγινε.**
(ζ) Άρθρο 43α § 1-ιζ(δ): Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα για τα οποία με βάση τις διατάξεις του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 να υφίσταται υποχρέωση αποτιμήσεως στην εύλογη αξία.
(η) Άρθρο 43α § 1-ιθ(ε): Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης. Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την § 4 του άρθρου 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920 πρέπει να παρέχονται πληροφορίες.	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα Εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε §8: Μεταβολή παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).	Ως συνημμένος πίνακας στο τέλος του προσαρτήματος.
(β) Άρθρο 43 §5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων	**Δεν διενεργήθηκαν.**
(γ) Άρθρο 43 §5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.	**Δεν σχηματίστηκαν.**
(δ) Άρθρο 43 §3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.	Ως συνημμένος πίνακας στο τέλος του προσαρτήματος.
(ε) Άρθρο 43 §3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων.	**Δεν υπάρχουν.**
(στ) Άρθρο 43 §4 εδάφ. α΄& β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων "έξοδα ερευνών και αναπτύξεως", "παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας" και "υπεραξία επιχειρήσεως **(GOODWILL)".**	**Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.**

§4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α §1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ιβ΄: Που προστέθηκε με το άρθρο 3 , Π.Δ.. 326/1994 : Όταν η Α.Ε.(Ε.Π.Ε. ή Ε.Ε. κατά μετοχές) συμμετέχει στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων (π.χ. Ομόρρυθμες, Ετερόρρυθμες εταιρείες) στις οποίες η Α.Ε. (ή Ε.Π.Ε. ή Ε.Ε. κατά μετοχές) είναι απεριόριστα ευθυνόμενοι εταίροι .	**Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.	**Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.**

§5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α §1-ια΄: Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.	**Δεν έγινε παρέκκλιση.**
(β) Άρθρο 43α §1-ι΄: Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.	**Δεν υπάρχουν.**

§6. Μετοχικό κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α §1-δ΄: Κατηγορίες μετοχών στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.	Αριθμός Ονομ. αξία Συνολική αξία Κοινές 20.000 77,00 1.540.000,00€ Όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές και ονομαστικές.
(β) Άρθρο 43α §1-γ΄: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.	**Δεν εκδόθηκαν.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ε΄ & 42ε §10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.	**Δεν εκδόθηκαν.**
(δ) Άρθρο 43α §1-ιστ΄: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.	**Δεν αποκτήθηκαν.**

§7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε §14 εδάφ. δ΄: Ανάλυση του λογαριασμού "λοιπές προβλέψεις", αν το ποσό του είναι σημαντικό.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ζ΄: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ., που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεμένες επιχειρήσεις.	**Δεν υπάρχουν.**
(γ) Άρθρο 43α §1-ιβ΄: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης και	Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για κάποιες χρήσεις. Πιθανά ποσά φορολογικών επιβαρύνσεων, που ενδεχομένως να

των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.	προκύψουν, για το διάστημα αυτό, δεν είναι δυνατό να προβλεφθούν**.**
(δ) Άρθρο 43α §1-στ΄: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.	Οι Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των 35.642,81 ευρώ και αφορά δάνεια τραπεζών. Συγκεκριμένα αφορά δάνειο της Εθνικής Τράπεζας **45-10-00-0000** ΕΤΕ-472620402-3 ποσού 35.642,81 ευρώ.
(ε) Άρθρο 43α §1-στ΄: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.	**Δεν υπάρχουν.**

§8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 43ε §12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών "έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" και "έξοδα χρήσεως δουλευμένα".	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε §11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης §10.	**Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.**

§10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε §9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.	Βλέπε ανωτέρω §.7.(ε). και §.9.

§11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α §1-ιγ΄: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.	**Δεν υπάρχουν.**
(β) Άρθρο 43α §1-ιγ΄: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και	**Δεν υπάρχουν.**

διευθύνσεως της εταιρείας.	
(γ) Άρθρο 43α §1-ιδ΄: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).	**Δεν υπάρχουν.**

§12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α §1-η΄: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε §15 εδάφια α΄).	Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας για την εταιρική χρήση 2014 ανέρχεται σε 157.346,64 ευρώ και αναλύεται ως εξής : **1.ΠΩΛΗΣΕΙΣ** 70 - Εμπορευμάτων 15.790,41 71- Προϊόντων έτοιμων & ημιτελών 0,00 72 -Πρώτων & Βοηθητικών υλών 0,00 73 - Υπηρεσιών 328.877,73 **344.668,14**
(β) Άρθρο 43α §1-θ΄: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι στο "διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό" περιλαμβάνεται το με μηνιαίο αμειβόμενο προσωπικό και στο "εργατοτεχνικό προσωπικό" οι αμειβόμενοι με ημερομίσθια.	Ο αριθμός εργαζομένων κυμαίνεται ανάλογα με την περίοδο (περίπου 09 άτομα) και το σύνολο των αμοιβών για την εταιρική χρήση 2014 ανέρχεται σε: **60 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ** *60.00* Αμοιβές έμμισθου προσωπικού ποσού 89.115,14 ευρώ. 60.03 Εργοδοτικές Εισφορές & Επιβαρύνσεις Έμμισθου Προσωπικού ποσού 23.584,84 ευρώ.
(γ) Άρθρο 42ε §15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «Έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και Έκτακτα ανόργανα έξοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών "έκτακτες ζημίες" και "έκτακτα κέρδη" είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α §1-ιγ΄, παραθέτεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν.Λογ.Σχεδίου).	Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα (81.01) ανέρχονται στο ποσό των 31.540,00 ευρώ και αφορά 81-01-05-0000 αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις πάγιων. Τα Έκτακτα & ανόργανα έξοδα (81.00) ανέρχονται στο ποσό 5.113,56 ευρώ και αφορά 81-00-00-0000 Φορολογικά πρόστιμα & προσαυξήσεις 5.113,56 ευρώ, **Τα υπόλοιπα ποσά δεν είναι σημαντικά.**
(δ) Άρθρο 42ε §15-β΄: Ανάλυση των λογαριασμών "έσοδα προηγούμενων χρήσεων", "έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων" και "έξοδα	**Τα ποσά δεν είναι σημαντικά.**

προηγούμενων χρήσεων”.	

§13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

- Άρθρο 43α §1-ιζ΄: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.	**Δεν υπάρχουν.**

Κοζάνη, 09 Σεπτεμβρίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος | **Η Αντιπρόεδρος** | **Ο Λογιστής**

ΦΙΛΗΜΕΓΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ | **ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΣΟΦΙΑ** | **ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΑΛΕΞΙΟΣ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014					
	Αξία κτήσης Υπόλοιπα 31/12/2013	**Αγορές Προσθήκες**	**Αποσβέσεις έτους 2014**	**Υπόλοιπα έως 31/12/2014**	**Συν. αποσβέσεις έως 31/12/2014**
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	74.946,65	0,00	0,00	0,00	74.946,65
Οικόπεδα	121.575,87	0,00	0,00	121.575,87	0,00
Κτίρια - Τεχν. Έργα	1.925.891,32	0,00	76.263,19	643.072,37	1.282.818,95
Μηχ/τα-Τεχ.Εγκ/σεις-Λοιπ.Μηχ.	3.473,27	0,00	206,46	1.614,59	1.858,68
Μεταφορικά Μέσα	24.837,25	0,00	0,00	0,01	24.837,24
Έπιπλα & λ. εξ/σμός	668.556,84	-45.898,12	10.236,73	259.111,28	363.547,44
ΣΥΝΟΛΑ	**2.819.281,20**	**-45.898,12**	**86.706,38**	**1.025.374,12**	**1.748.008,96**

Σημείωση: οι προσθήκες του λογαριασμού "Λοιπά έξοδα εγκατάστασης" αφορούν **α)** Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης **β)** Έξοδα αυξήσεως κεφαλαίου και **γ)** Έξοδα ακινητοποιήσεων.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
Διακριτικός Τίτλος: ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΕΛΕΝΑ Α.Ε.
Αριθμός Μ.Α.Ε.: 41560/056/Β/98/0024
Αριθμός ΓΕΜΗ: 011361636000 - Α.Φ.Μ.: 094378242
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2014)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014			Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013		
	Αξία Κτήσως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	74.946,65	74.946,65	0,00	74.946,65	74.946,65	0,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	2.698.436,44	1.673.062,32	1.025.374,12	2.744.334,56	1.641.655,94	1.102.678,62
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	**2.698.436,44**	**1.673.062,32**	**1.025.374,12**	**2.744.334,56**	**1.641.655,94**	**1.102.678,62**
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			25.573,22			25.573,22
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙ + ΓΙΙ + ΓΙΙΙ)			**1.050.947,34**			**1.128.251,84**
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα			1.012,50			568,00
II. Απαιτήσεις			18.755,74			30.255,81
III. Χρεόγραφα			0,00			0,00
IV. Διαθέσιμα			439.200,25			392.642,51
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙΙΙ + ΔΙV)			**458.968,49**			**423.466,32**
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			0,00			0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ + Ε)			**1.509.915,83**			**1.551.718,16**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			0,00			0,00

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Κεφάλαιο (Εταιρικό)	1.540.000,00	1.540.000,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο (41.00)	0,00	0,00
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων	50.385,00	81.925,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	577,06	577,06
V. Αποτελέσματα εις νέο	-287.425,88	-348.047,99
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV+ΑVΙ)	**1.303.536,18**	**1.274.454,07**
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ	**0,00**	**0,00**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.642,81	0,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	170.736,84	277.264,09
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	**206.379,65**	**277.264,09**
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**0,00**	**0,00**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	**1.509.915,83**	**1.551.718,16**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	0,00	0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Λ/86) 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

		Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2014		Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			344.668,14			375.627,62
Μείον: Κόστος πωλήσεων			242.401,74			38.305,17
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			102.266,40			337.322,45
Πλέον:	1. Άλλα έσοδα εκμ/σεως		1.804,13			0,00
Σύνολο			104.070,53			337.322,45
ΜΕΙΟΝ:	1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	44.465,51		62.766,98		
	2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών-αναπτύξεως	22.426,01	66.891,52	251.067,90	313.834,88	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			37.179,01			23.487,57
Μείον:						
3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		2.875,00	-2.875,00	7.335,42	7.335,42	-7.335,42
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			34.304,01			16.152,15
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		31.540,00		12.616,00		
2. Έκτακτα Κέρδη		31,38		0,00		
		31.571,38		12.616,00		
Μείον:						
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα		5.113,56		1.005,08		
2. Έκτακτες ζημίες		139,72		0,00		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		0,00	5.253,28	26.318,10	0,00	1.005,08
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη ή ζημίες)			60.622,11			27.763,07
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων			86.706,38			86.823,88
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			86.706,38	0,00		86.823,88	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ				**60.622,11**			**27.763,07**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Λ/88)

	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2014	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) χρήσεως	60.622,11	27.763,07
(+) ή (-): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών ή ζημιών)	-348.047,99	-375.811,06
(+) ή (-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων	0,00	0,00
(+): Αποθεματικά προς διάθεση	0,00	0,00
Σύνολο	-287.425,88	-348.047,99
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος και εισφορά ΟΓΑ	0,00	0,00
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0,00	0,00
Ζημίες εις νέο	-287.425,88	-348.047,99

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΦΙΛΗΜΕΓΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ334884

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΦΙΛΗΜΕΓΚΑ ΣΟΦΙΑ
Α.Δ.Τ. ΑΖ787728

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΩΤΟΥΛΑΣ ΖΗΣ. ΑΛΕΞΙΟΣ
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α΄ΤΑΞΗΣ Ο.Ε.Ε. 53229