

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΦΩΤΕΙΝΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ
Τηλέφωνο: 2103382304

Αθήνα, 20/10/2016
Αριθ.Πρωτ.: 71618 (ηλ 43156)

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

Ανακοινώνεται ότι την **24/09/2015** καταχωρίστηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **801124** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες), η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **3777301000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 45887/01Β/00/248).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 14822/15 / 31/08/2015).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
Δ/ση: ΜΙΧΑΗΛ ΒΟΔΑ 2-4
Τ.Κ.: 10439, ΑΘΗΝΑ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας
Δ/ση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανώνυμων Εταιριών
Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

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

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία « **Ξενοδοχεία Αναψυχής-Ξενοδοχειακές και Τουριστικές Επιχειρήσεις ΑΕ** » της εταιρικής χρήσεως από 01.01.2014 έως 31.12.2014

Προς την
Τακτική Γενική Συνέλευση
Των Μετόχων

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας ο υπό έγκριση Ισολογισμός αναφέρεται στην περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2014 έως 31 Δεκεμβρίου 2014.

Ο Ισολογισμός, η ανάλυση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως και ο Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων έχουν ως οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις.

Κατά την δέκατη τέταρτη χρήση (01 01 2014 – 31 12 2014) η εταιρεία πραγματοποίησε κύκλο εργασιών από παροχή υπηρεσιών € 1.500.559,00 και έσοδα παρεπόμενων ασχολιών € 218.905,79 καθώς και έσοδα από τόκους κεφαλαίου € 153.920,01 .Τα έσοδα της εταιρείας προέρχονται από τα συμβόλαια με την Ξενοδοχειακή Εταιρεία Αεροδρομίου Αθηνών που είναι και το βασικότερο έσοδο της, βάση συμβολαίου ημερομηνίας 01/01/2002 ποσού € 1.203.385,00 και το συμβόλαιο με την Ξενοδοχειακή Εταιρεία Κέντρο ΑΕΤΕ ημερομηνίας 01/01/2008 ποσού € 297.174,00.

Το κόστος παροχής Υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των € 896.042,07.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των € 152.409,28 και οι χρεωστικοί τόκοι στο ποσό των € 13.824,75

Στα παράπανω εάν αφαιρέσουμε τα έκτακτα έξοδα € 21.358,37 και προσθέσουμε τα έκτακτα έσοδα € 38.620,03 τα κέρδη της εταιρείας ανέρχονται στο ποσό των € 828.370,36

Κατόπιν των ανωτέρω ζητούμε να εγκρίνετε τον Ισολογισμό, τα Αποτελέσματα Χρήσης και τον Πίνακα διάθεσης Αποτελεσμάτων της Εταιρικής Χρήσης ή οποία έληξε στις 31.12.2014 ως εξετέθη και να απαλλάξετε το Διοικητικό Συμβούλιο από κάθε ευθύνη για την υπόλογη χρήση.

Η εικόνα της επιχείρησης κατά το 2014 αναλύεται περαιτέρω στους παρακάτω δείκτες:

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΧΡΗΣΗ 2014	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2013
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	4.706.277	229,61%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.404.566	335,06%
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	6.234.758	336,46%
ΒΡΑΧ/ΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.404.566	443,89%
ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	604.517	40,28%
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	1.500.559	1,38%
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	828.370	55,20%
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	1.500.559	26,30%
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	828.370	17,60%
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	4.706.277	7,23%
ΠΩΛΗΣΕΙΣ	1.500.559	31,88%
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	4.706.277	27,49%

Λοιπά

- Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2010 έως και 2014, κατά συνέπεια οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.
- Μέχρι την ημερομηνία συντάξεως της παρούσης δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα που θα επηρέαζαν τα αποτελέσματα και θα έπρεπε να αναφερθούν εδώ. Επίσης, η όλη πορεία των εργασιών της Εταιρείας βαίνει ομαλά.
- Η Εταιρεία δεν είναι εκτεθειμένη "συγκεντρωτικά" σε οντότητα εκτός του Ομίλου (Credit Risk)
- Η Εταιρεία δεν χρησιμοποιεί Χρηματοπιστωτικά Μέσα (Derivatives)
- Η πορεία της εταιρείας στο 2014 περιγράφεται παραπάνω
- Η εταιρεία δεν έχει υποκατάστημα.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2015
Για το Διοικητικό Συμβούλιο
 RENZO IORIO
 ΑΡ.Δ ΑΑ0927819

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που αποτελείται από 3 σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 11/05/2015

Αθήνα, 11/05/2015

Κωνσταντίνος Τσέκας

Αρ Μ ΣΟΕΛ 19421

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ

Χειμάρρας 8B 15125 Μαρούσι Αθήνα

Αρ Μ ΣΟΕΛ 107



**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΤΗΣ 30^{ΗΣ} ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2015**

Άπαντα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «LEISURE HOTELS A.E.», που εδρεύει στην Αθήνα, στην οδό Μιχαήλ Βόδα 4-6, εντός του ξενοδοχείου «NOVOTELήτοι οι κ.κ. Renzo Iorio, Πρόεδρος, Hervé Louis, Μέλος και Gerard Martinez, Μέλος, στα πλαίσια του άρθρου 21 παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, κατόπιν τηλεδιάσκεψης, κατήρτισαν και υπέγραψαν το παρόν πρακτικό με τα κάτωθι θέματα ημερησίας διάταξης:

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

- 1) Ορισμός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που θα υπογράψει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.
- 2) Έγκριση των οικονομικών καταστάσεων και της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για την εταιρική χρήση 1/1/2014-31/12/2014.
- 3) Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

ΘΕΜΑ 1^ο:

Ορισμός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που θα υπογράψει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Το Διοικητικό Συμβούλιο παμψηφεί και ομοφώνως αποφασίζει σύμφωνα με το άρθρο 34 παρ. 3 του Καταστατικού της εταιρείας, όπως το μέλος του, κ. Gerard Martinez, υπογράψει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης που έληξε στις 31/12/2014, μαζί με τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 42^α παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΘΕΜΑ 2^ο:

Έγκριση των οικονομικών καταστάσεων και της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για την εταιρική χρήση 1/1/2014-31/12/2014.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου παρουσίασε στα μέλη τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 1/1/2014-31/12/2014, καθώς και το σχέδιο έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων για την χρήση αυτή, οι οποίες επισυνάπτονται στο παρόν ως Παράρτημα 1 και 2 αντίστοιχα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο παμψηφεί και ομοφώνως εγκρίνει την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την προαναφερόμενη εταιρική χρήση.

ΘΕΜΑ 3^ο:

Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο παμψηφεί και ομοφώνως απεφάσισε την σύγκληση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων για τις 30 Ιουνίου 2015, ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ., στα γραφεία της εταιρείας με τα ακόλουθα θέματα ημερησίας διατάξεως:

1) Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της έκθεσης των ορκωτών ελεγκτών επί των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1/1/2014 έως 31/12/2014.

2) Υποβολή και έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 1/1/2014 έως 31/12/2014. Έγκριση του πίνακα διάθεσης κερδών.

3) Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ορκωτών ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 1/1/2014 έως 31/12/2014 και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εν λόγω χρήσεως και έγκριση της αμοιβής των ορκωτών ελεγκτών για τη χρήση αυτή.

4) Εκλογή τακτικού και αναπληρωματικού ορκωτού ελεγκτή για την εταιρική χρήση 1/1/2015 έως 31/12/2015 και εξουσιοδότηση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον καθορισμό της αμοιβής τους.

5) Έγκριση καταβληθεισών αμοιβών σε διευθυντές της εταιρείας για τις παρασχεθείσες από αυτούς υπηρεσίες για το έτος 2014 και προέγκριση των αμοιβών αυτών για το έτος 2015.

6) Παροχή εγκρίσεως προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την συμμετοχή τους σε Διοικητικά Συμβούλια ή στη Διεύθυνση Εταιρειών που επιδιώκουν όμοιους ή παρεμφερείς με την εταιρεία σκοπούς κατά το άρθρο 23 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920.

7) Διάφορα θέματα.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
RENZO IORIO

ΤΑ ΜΕΛΗ
HERVE LOUIS

GERARD MARTINEZ

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών
του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας
“LEISURE HOTELS Α.Ε.”
Αθήνα, αυθημερόν

Το εξουσιοδοτηθέν μέλος του ΔΣ
Gerard Martinez

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ-ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) - ΑΡ.ΓΕΜΗ 003777301000 - ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Εξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκ/σης

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός

III. Συμ/χές & άλλες μακρ/μες χρημ/κές απαιτήσεις

7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις

Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες

11. Χρεώστες διάφοροι

12. Λογαριασμοί Διαχ/σεως Προκατ. & Πιστώσεων

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

4. Λοιποί Λογαριασμοί Τάξεως

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Α/86) 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)

Μείον: κόστος πωλήσεων

Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης

Σύνολο

Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας

Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

Πλέον : 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα

Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα

Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Εκτακτα αποτελέσματα

1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

3. Έσοδα προηγ.χρήσεων

4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων

Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα

2. Έξοδα προηγ.χρήσεων

Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

Αθήνα 30 Απριλίου 2015
ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

RENZO IORIO
ΑΡ ΔΙΑΒ: ΑΑ0927819

GERARD MARTINEZ
ΑΡ. ΔΙΑΒ: 12ΑΡ31562

Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ
Αρ. Αδείας: 0091239 Α

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.» (η Εταιρεία), που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.** Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. **Ευθύνη του Ελεγκτή.** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη.** Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη.** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 11 Μαΐου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΤΣΕΚΑΣ

(Α.Μ. ΣΟΕΛ 19421)

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) Α.Ε. ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ

ΧΕΙΜΑΡΡΑΣ 8Β ΜΑΡΟΥΣΙ, ΑΤΤΙΚΗ (ΤΚ 151 25)

(ΑΜ ΣΟΕΛ 107)

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

(Βάσει των διατάξεων του Κωδ. Ν. 2190/20, όπως ισχύει)

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ-ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΕ
ΑΡ. ΓΕΜΗ 003777301000
14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

**ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 ΚΑΙ ΤΩΝ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2014-31.12.2014**

(Βάση των διατάξεων του κωδ. Ν. 2190/20, όπως ισχύει)

1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων

-Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

(α) Άρθρο 42α παρ. 3: Παρέκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί κατάρτισεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της παρ. 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε

(β) Άρθρο 42β παρ. 1: Παρέκλιση από την αρχή αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφάνισεως του Ισολογισμού και του λογαριασμού «Αποτελέσματα Χρήσεως».

Δεν έγινε

(γ) Άρθρο 42β παρ. 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 42β παρ. 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 42β παρ. 4: Συμπύξεις λογαριασμών του Ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋπόθεσης της διατάξεως αυτής.

Δεν έγιναν.

(στ) Άρθρο 42β παρ. 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν χρειάστηκε να γίνουν

2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-α: Μέθοδοι αποτιμήσεως των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων λόγω υποτιμήσεως της αξία τους.

Κατα την χρήση 2010 προβήκαμε σε έλεγχο και διαπίστωση της καταστροφής απαξιωθέντων παγίων, τα οποία έχουν παύσει προ πολλού να εξυπηρετούν τις λειτουργικές ανάγκες της εταιρείας. Ως εκ τούτου, η υπολειμματική αξία αυτών διαγράφεται από τους λογαρισμούς του λογιστικού σχεδίου.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

Δεν συνέτρεξε περίπτωση.

(γ) Άρθρο 43 παρ. 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε

(δ) Άρθρο 43 παρ. 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

(ε) Άρθρο 43 παρ. 7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

(στ) Άρθρο 43 παρ. 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στην χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

(ζ) Άρθρο 43α, παρ. 1, περ. ιζ: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων στην εύλογη αξία.

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα, για τα οποία, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 43γ του ΚΝ.2190/1920, να υφίσταται υποχρέωση αποτίμησης στην εύλογη αξία.

(η) Άρθρο 43α, παρ. 1, περ. ιθ: Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων σε διαφορετική αξία της εύλογης.

Δεν υπάρχουν α) παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα β) πάγια περιουσιακά στοιχεία η λογιστική αξία των οποίων να υπερβαίνει την εύλογη αξία.

3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε παρ. 8: Μεταβολές πάγιων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).

Κατα την χρήση 2010 προβήκαμε σε έλεγχο και διαπίστωση της καταστροφής απαξιωθέντων παγίων, τα οποία έχουν παύσει προ πολλού να εξυπηρετούν τις λειτουργικές ανάγκες της εταιρείας. Ως εκ τούτου, η υπολειμματική αξία αυτών διαγράφεται από τους λογαριασμούς του λογιστικού σχεδίου.

(β) Άρθρο 43 παρ. 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.

Δεν έγιναν

(γ) Άρθρο 43 παρ. 5-ε: Ενδεχόμενη πρόβλεψη υποτίμησης της αξίας ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν σχηματίστηκαν.

(δ) Άρθρο 43 παρ. 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.

Δεν έγιναν

(ε) Άρθρο 43 παρ. 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 πάγιων στοιχείων.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

(στ) Άρθρο 43 παρ. 4 εδαφ. α' και β': Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των κονδυλίων «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως {GOODWILL}».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-β: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-β που προστέθηκε με το άρθρο 3, Π.Δ. 326/1994: Όταν οι ΑΕ (ή ΕΠΕ και οι ΕΕ κατά μετοχές) συμμετέχουν στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων (π.χ. Ομόρρυθμες, Ετερόρρυθμες εταιρείες) στις οποίες οι ΑΕ(ή ΕΠΕ ή ΕΕ κατά μετοχές) είναι απεριόριστα ευθυνόμενοι εταίροι.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιε: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

5. Αποθέματα και λοιπά κυκλοφορούντα στοιχεία

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-ια: Η έκταση επηρεασμού των αποτελεσμάτων χρήσης, σε περίπτωση που στη μέθοδο αποτίμησης, την οποία εφάρμοσε η εταιρεία, έγινε παρέκκλιση από τις αρχές του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-ι: Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται καθώς και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν υπάρχουν.

6. Μετοχικό κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

	Αριθμός	Ονομ. Αξία	Συνολική Αξία
Ονοματικές μετοχές	200.000	€ 0,30	€ 60.000,00

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Δεν εκδόθηκαν.

(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ε και 42ε παρ.10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.

Δεν εκδόθηκαν

(δ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε παρ. 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού 'Λοιπές προβλέψεις', αν το ποσό του είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Οι φορολογικές δηλώσεις της Εταιρίας για τις χρήσεις 2010 έως και 2014 δεν έχουν εξετασθεί από τις Φορολογικές Αρχές με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η

έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.”Για τις χρήσεις 2005 έως και 2009 υπήρξε περαίωση.

(δ) **Άρθρο 43α παρ. 1-στ:** Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Δεν υπάρχουν.

(ε) **Άρθρο 43α παρ. 1-στ:** Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες.

Δεν υπάρχουν.

8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- **Άρθρο 42ε παρ. 12, τελευταίο εδάφιο:** Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και «Έξοδα χρήσεως δουλευμένα».

1. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα:

Αμοιβή ελεγκτών	€ 2.200,00
Αμοιβή Accor Fees	€ 126.070,00
Αμοιβή συμβούλων Ε&Υ	€ 14.400,00
Αμοιβή Δικηγόρων	€ 4.595,00
Τόκοι Accor	€ 24,00
Αμοιβή Bonus Προσωπικού	€ 4.771,74
ΣΥΝΟΛΟ	€ 152.060,74

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα:

Επιστροφή –Bonus Accor Achats	€26.000,00
Le Club fees- Προμήθεια	€ 9.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	€ 35.000,00

9. Λογαριασμοί τάξεως

- **Άρθρο 42ε παρ. 11:** Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως (αλλότρια περιουσιακά στοιχεία, αμφοτεροβαρείς συμβάσεις και οι κάθε μορφής εγγυήσεις καθώς και οι εμπράγματα ασφάλειες, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης παρ. 10

Δεν υπάρχουν.

10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

- **Άρθρο 42ε παρ. 9:** Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.

Δεν υπάρχουν.

11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) **Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ:** Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρίας.

Δεν υπάρχουν

(β) **Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ:** Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρίας.

Δεν υπάρχουν.

(γ) **Άρθρο 43α παρ. 1-ιδ:** Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις που δόθηκαν με βάση τις κείμενες διατάξεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές)

Δεν υπάρχουν.

12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) **Άρθρο 43α παρ. 1-η:** Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε παρ. 15 εδάφιο α', δηλαδή το καθαρό ύψος του κύκλου εργασιών περιλαμβάνει τα ποσά των εσόδων που πραγματοποιούνται από την πώληση προϊόντων ή την παροχή υπηρεσιών, μέσα στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας της εταιρείας από τα οποία έχουν αφαιρεθεί οι εκπτώσεις πωλήσεων και οι υπέρ του Δημοσίου και τρίτων επιπραπόμενοι φόροι).

Παροχή Υπηρεσιών : € 1.500.559,00

(β) **Άρθρο 43α παρ. 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 αμοιβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμοιβόμενοι με ημερομίσθιο

Διοικητικό προσωπικό Άτομα 1

Αμοιβές και έξοδα διοικητικού προσωπικού: 60.643,82

Μισθοί: 48.726,01

Εργοδοτικές Εισφορές: 11.489,93

Λοιπά: 427,88

(γ) **Άρθρο 42ε παρ. 15-β:** Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έξοδα», «έκτακτα και ανόργανα έσοδα». Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και « έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ'εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43 α παρ 1-ιη, παραθέτεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν.Λογ.Σχεδίου)

Έκτακτα και ανόργανα έξοδα:

Φορολογικά Πρόστιμα & προσαυξήσεις: 837,86

Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έξοδα : 0,05

(δ) Άρθρο 42ε παρ. 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων», «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων».

Έξοδα προηγούμενων χρήσεων: 20.520,46

Λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων: 27.290,51

Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων: 11.329,52

13. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Άρθρο 43α παρ.1-ζα: Οι συναλλαγές που πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεδεμένα μέρη, περιλαμβανομένου και του ποσού αυτών των συναλλαγών, της φύσης της σχέσης του συνδεδεμένου μέρους, καθώς και άλλων πληροφοριακών στοιχείων για τις συναλλαγές τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας, εφόσον οι συναλλαγές είναι ουσιώδεις και δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς.

ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΑΙΤΗΣΗΣ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΕΙΣ	
ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΗ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΘΗΝΑ ΚΕΝΤΡΟ ΑΕΤΕ	4.100.909,06
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	
ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ
ACCOR SA	500.000,00

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΜΗΤΡΙΚΗ- ΣΥΓΓΕΝΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ			
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΑΓΟΡΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ Η' ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΣΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ
ACCOR S.A.	27.290,51		0,00
ΞΕΝΟΔ.ΕΤΑΡΕΙΑ ΑΘΗΝΑ ΚΕΝΤΡΟ ΑΕΤΕ	366.314,11		960.210,35
ΞΕΝΟΔ.ΕΤΑΡΕΙΑ ΑΘΗΝΑ ΚΕΝΤΡΟ ΑΕΤΕ		22.263,48	0,00
ΞΕΝΟΔ.ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕΡΟΔ. ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.	1.397.926,46		591.892,87
ΞΕΝΟΔ.ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕΡΟΔ. ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.		15.266,76	0,00
ACCOR S.A		433.685,52	259.672,96
PROFID SAS	1.525,00		0,00
PROFID SAS		113.156,07	12.893,37
SOLUXURY HMC		220.035,53	202.569,77
ACCOR HOSPITALITY ITALIA SRL		66.000,00	66.000,00
TAMARIS TURIZM		63.000,00	0,00

14. Λοιπές πληροφορίες

(α) **Άρθρο 43 α παρ.1-ζα :** Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των διακανονισμών της εταιρείας που δεν περιλαμβάνονται στον ισολογισμό, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις των διακανονισμών αυτών στην εταιρεία, υπό την προϋπόθεση ότι οι κίνδυνοι ή τα οφέλη που προκύπτουν από αυτούς τους διακανονισμούς είναι ουσιώδεις και κατά το βαθμό που η δημοσιοποίηση αυτών των κινδύνων ή οφελών είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(β) **Άρθρο 43 α παρ. 1-ιη:** Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά.

Δεν υπάρχουν

(γ) **Άρθρο 43 α παρ.1-ιη:** Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που κρίνονται αναγκαίες για την επίτευξη των σκοπών της αρτιότερης πληροφόρησης των μετόχων και των τρίτων και της παρουσιάσης μιας πιστής εικόνας της περιουσίας, χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρείας.

- Οι φορολογικές δηλώσεις της εταιρείας για τις χρήσεις 2010 έως και 2014 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

(δ) **Άρθρο 43 α § 1-κ' :** Διακριτή παρουσίαση των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων λογαριασμών, των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για άλλες υπηρεσίες ελεγκτικής φύσης, των συνολικών αμοιβών που χρεώθηκαν για λοιπές μη ελεγκτικές υπηρεσίες.

Κατά την διάρκεια της χρήσεως 2014 ο νόμιμος ελεγκτής χρέωσε τις εξής συνολικές αμοιβές:

- Η αμοιβή ελέγχου της χρήσης προς την εταιρία ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ ανήλθε σε € 4.400,00
- Η αμοιβή από την εταιρεία ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ ΑΕ Παροχής Συμβουλευτικών Υπηρεσιών για λοιπές μη ελεγκτικές υπηρεσίες ανήλθε σε € 13.300,00

Αθήνα, 30 Απριλίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ένα μέλος του Δ.Σ.

Ο επι του Λογιστηρίου

Renzo Iorio

Gérard Martinez

Αικατερίνη Παπαϊωάννου

ΑΡ.Δ:ΑΑ0927819

ΑΡ.Δ:12ΑΡ31562

Αρ.Αδείας 0091239 Α

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι το παρόν Προσάρτημα που αποτελείται από 10 σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 11/05/2015.

Αθήνα, 11/05/2015

Κωνσταντίνος Τσέκας

Αρ Μ ΣΟΕΛ 19421

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ

Χειμάρρας 8B 15125 Μαρούσι Αθήνα

Αρ Μ ΣΟΕΛ 107



ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ-ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - 14η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) - ΑΡ.ΓΕΜΗ 003777301000 - ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Εξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκ/σης

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός

III. Συμ/χές & άλλες μακρ/μες χρημ/κές απαιτήσεις

7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις

Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες

11. Χρεώστες διάφοροι

12. Λογαριασμοί Διαχ/σεως Προκατ. & Πιστώσεων

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

4. Λοιποί Λογαριασμοί Τάξεως

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Α/86) 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)

Μείον: κόστος πωλήσεων

Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης

Σύνολο

Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας

Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

Πλέον : 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα

Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα

Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως

II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Εκτακτα αποτελέσματα

1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

3. Έσοδα προηγ.χρήσεων

4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων

Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα

2. Έξοδα προηγ.χρήσεων

Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

Αθήνα 30 Απριλίου 2015
ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

RENZO IORIO
ΑΡ ΔΙΑΒ: ΑΑ0927819

GERARD MARTINEZ
ΑΡ. ΔΙΑΒ: 12ΑΡ31562

Ο ΕΠΙ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ
Αρ. Αδείας: 0091239 Α

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΑΝΑΨΥΧΗΣ – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.» (η Εταιρεία), που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.** Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. **Ευθύνη του Ελεγκτή.** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη.** Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2014. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη.** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 11 Μαΐου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΤΣΕΚΑΣ

(Α.Μ. ΣΟΕΛ 19421)

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) Α.Ε. ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ

ΧΕΙΜΑΡΡΑΣ 8Β ΜΑΡΟΥΣΙ, ΑΤΤΙΚΗ (ΤΚ 151 25)

(ΑΜ ΣΟΕΛ 107)