Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΧΑΝΟΥ ΕΙΡΗΝΗ
Τηλέφωνο: 2103382226
Fax: 2103616464
E-mail: irinichanou@acci.gr

Αθήνα,01/02/2017
Αριθ.Πρωτ.:495445

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **31/01/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **904367** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **6100001000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 57906/004/Β/04/0147).

Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 208 / 20/01/2017).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
1. Εταιρεία: «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.»
Δ/νση: ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙΟΥ 3
Τ.Κ.: 10564, ΑΘΗΝΑ

2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας
Δ/νση Ανάπτυξης
Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας **ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.**

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2015 και την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικές 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των χρηματοοικονομικών 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 χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά 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 παρουσίασης των χρηματοοικονομικών 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

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής θέματα:
1) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), δεν διενεργήθηκαν αποσβέσεις, σε προηγούμενες χρήσεις, επί της υπεραξίας συγχώνευσης, ποσού € 7.260 χιλ. που απεικονίζεται στο κονδύλι Ενεργητικού «Άυλα πάγια στοιχεία» και πρόκυψε το 2007. Κατά

Λεωφ. Κηφισίας 22, Μαρούσι 15125 Τηλ.:+302108228880 FAX: +302108228881 Email: info@hac-sa.gr URL:www.hac-sa.gr

συνέπεια, το υπόλοιπο της υπεραξίας συγχώνευσης και η Καθαρή θέση εμφανίζονται αυξημένα κατά ποσό € 7.260 χιλ..
2) Στο λογαριασμό «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» ποσού € 2.072 χιλ. απεικονίζεται η αξία κτήσης εταιρικών μεριδίων ομόρρυθμης εταιρείας και η αξία κτήσης μετοχών 2 ανωνύμων εταιρειών εσωτερικού, μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών, όπου οι οικονομικές καταστάσεις της πρώτης εξ αυτών δεν ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές. Η εσωτερική λογιστική αξία των εταιρικών μεριδίων και μετοχών των εν λόγω εταιρειών, την 31/12/2015, ανέρχεται συνολικά στο ποσό € 1.684 χιλ.. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη υποτίμησης των συμμετοχών αυτών για την προκύπτουσα διαφορά ποσού € 387 χιλ., με συνέπεια η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» και η Καθαρή θέση να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα.
3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 έως και 2015. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των 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 επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας **ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.** την 31η Δεκεμβρίου 2015 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920.

Αθήνα, 1 Ιουνίου 2016

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ανδρέας Δημ.Τσαμάκης

Α.Μ. ΣΟΕΛ 17101

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Λεωφ. Κηφισίας 22

Α.Μ. ΣΟΕΛ 156

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.

Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	5.021.722,04	3.779.343,66
Μηχανολογικός εξοπλισμός	140.701,83	128.155,74
Λοιπός εξοπλισμός	219.085,24	92.837,89
Σύνολο	*5.381.509,11*	*4.000.337,29*
Άυλα πάγια στοιχεία		
Υπεραξία	7.260.000,00	7.260.000,00
Λοιπά άυλα	8.122,42	5.252,84
Σύνολο	*7.268.122,42*	*7.265.252,84*
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	672.822,10	85.076,23
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	2.071.600,00	2.071.600,00
Λοιπά	75.235,42	70.973,86
Σύνολο	*2.819.657,52*	*2.227.650,09*
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**15.469.289,05**	**13.493.240,22**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	31.521,34	28.430,98
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	16.150,82	22.868,71
Προκαταβολές για αποθέματα	124.024,56	182.638,52
Σύνολο	*171.696,72*	*233.938,21*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	362.075,03	507.888,49
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	719,07	16,76
Λοιπές απαιτήσεις	743.723,66	633.027,79
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	1.000.000,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	9.255,39	1.630,03
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.401.008,30	830.899,88
Σύνολο	*3.516.781,45*	*1.973.462,95*
Σύνολο κυκλοφορούντων	**3.688.478,17**	**2.207.401,16**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.061.000,00	1.061.000,00
Υπέρ το άρτιο	4.032.000,00	4.032.000,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	70.000,00	0,00
Σύνολο	*5.163.000,00*	*5.093.000,00*
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	161.000,00	110.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	2.528.117,42	1.915.412,80
Σύνολο	*2.689.117,42*	*2.025.412,80*
Σύνολο καθαρής θέσης	**7.852.117,42**	**7.118.412,80**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	8.900.000,00	3.800.000,00
Σύνολο	*8.900.000,00*	*3.800.000,00*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	1.250.000,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	3.500.000,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	210.958,70	199.843,38
Φόρος εισοδήματος	293.445,38	358.147,69
Λοιποί φόροι και τέλη	36.815,66	17.983,94
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	63.931,59	55.064,70
Λοιπές υποχρεώσεις	523.030,37	639.301,80
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	27.468,10	11.887,07
Σύνολο	*2.405.649,80*	*4.782.228,58*
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.305.649,80**	**8.582.228,58**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.

Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία
(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	6.602.225,31	5.514.769,69
Κόστος πωλήσεων	2.818.287,00	2.490.901,65
Μικτό αποτέλεσμα	3.783.938,31	3.023.868,04
Λοιπά συνήθη έσοδα	380.989,59	139.232,38
	4.164.927,90	3.163.100,42
Έξοδα διοίκησης	229.283,91	158.846,97
Έξοδα διάθεσης	2.472.353,46	1.510.441,52
Λοιπά έξοδα και ζημιές	32.915,65	6.562,15
Λοιπά έσοδα και κέρδη	663,03	3.554,77
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	1.431.037,91	1.490.804,55
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.263,97	23.403,72
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	484.151,88	152.881,03
Αποτέλεσμα προ φόρων	957.150,00	1.361.327,24
Φόροι εισοδήματος	293.445,38	358.147,69
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	663.704,62	1.003.179,55

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.
Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000
Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

Ποσά σε Ευρώ	Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις Ιδιοκτητών	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2014	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**1.197.233,25**	**6.340.233,25**
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	-225.000,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.179,55	1.003.179,55
Υπόλοιπο 31.12.2014	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**1.915.412,80**	**7.118.412,80**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	0,00	70.000,00	51.000,00	-51.000,00	70.000,00
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	663.704,62	663.704,62
Υπόλοιπο 31.12.2015	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**70.000,00**	**161.000,00**	**2.528.117,42**	**7.852.117,42**

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος

ΣΤΕΛΙΟΣ - ΛΑΥΡΕΝΤΙΟΣ ΦΡΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 417422

Το Μέλος του Δ.Σ.

Τσουκάλης Ανδρέας
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 158876

Η Οικονομική Διευθύντρια

Φρέρη Θεοδώρα
Α. Δ.Τ.: ΑΚ 158876

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΗΣ "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε." ΤΟΥ 2015

Βουκουρεστίου 3, 105 64 , Αθήνα – Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 006100001000

Α) ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (παρ. 3 άρθρου 29)[1]

1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
2. Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μεσαίων οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.
3. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

Β. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ (παρ. 5 άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω λογιστικές πολιτικές.

1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα ιδιοσχρησιμοποιούμενα κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.
2. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα επενδυτικά κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 4% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

[1] Η αναφορά της σχετικής παραγράφου του άρθρου 29 γίνεται για διευκόλυνση του αναγνώστη αυτού του συγγράμματος. Η αναφορά αυτή δεν απαιτείται από το νόμο ούτε συνηθίζεται στη διεθνή πρακτική.

3. Τα λοιπά ενσώματα πάγια επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις, και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα λοιπά ενσώματα πάγια αποσβένονται με τους παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

4. Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης:

   α) τα άυλα στοιχεία με περιορισμένη ωφέλιμη οικονομική ζωή επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Η απόσβεση των αύλων στοιχείων με συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης γίνεται εντός του χρόνου αυτού. Για τα στοιχεία χωρίς συμβατικά καθοριζόμενο χρόνο χρήσης, οι αποσβέσεις διενεργούνται με βάση την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή τους.

   β) Τα άυλα στοιχεία με απεριόριστη ωφέλιμη οικονομική ζωή, ή με ωφέλιμη οικονομική ζωή που δεν μπορεί να προσδιοριστεί αξιόπιστα, επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις με συντελεστή απόσβεσης 10%, και μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

5. Οι επενδύσεις σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες, καθώς και οι λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι επιμετρώνται στο κόστος κτήσης, μείον ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Μερίσματα από τις εν λόγω επενδύσεις αναγνωρίζονται ως έσοδα στα αποτελέσματα, κατά το χρόνο που εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα αυτών.

6. Τα λοιπά πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία («Δάνεια και απαιτήσεις» και «Χρεωστικοί τίτλοι», επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

7. Κατά την διάθεση των ενσώματων, άυλων και χρηματοοικονομικών πάγιων περιουσιακών στοιχείων, η διαφορά μεταξύ λογιστικής αξίας και τιμήματος διάθεσης αυτών, αναγνωρίζεται ως κέρδος/ζημία στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

8. Τα πάσης φύσεως αποθέματα (έτοιμα και ημιτελή, εμπορεύματα, πρώτες ύλες και υλικά, βιολογικά αποθέματα) επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία, μεταξύ αξίας κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος κτήσης των αποθεμάτων προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού όρου. Η ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται στις ζημίες απομείωσης και επιβαρύνει το κόστος πωλήσεων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων. Σε περίπτωση ιδιαίτερα αυξημένων ζημιών απομείωσης αποθεμάτων, τα σχετικά ποσά εμφανίζονται στο κονδύλι «Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)» στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων με σκοπό την εύλογη παρουσίαση.

9. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον τις εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

10. Οι προκαταβολές αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης (καταβαλλόμενα ποσά). Μεταγενέστερα επιμετρώνται στο αρχικό κόστος κτήσης, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομείωσης.

11. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα επιμετρώνται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσης και ανακτήσιμης αξίας.

12. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά τους ποσά. Όταν οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις εμπεριέχουν ή τεκμαίρεται ότι εμπεριέχουν σημαντικά ποσά που αφορούν τόκους ή/και διαφορές υπέρ ή υπό τα άρτιο ή/και αρχικά κόστη, οι εν λόγω χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις επιμετρώνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη σταθερή μέθοδο. Οι προκύπτοντες τόκοι από τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα ως χρηματοοικονομικό κόστος (τόκοι έξοδα).

13. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αναγνωρίζεται ως έξοδο στην κατάσταση αποτελεσμάτων και περιλαμβάνει τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει βάσει της φορολογικής νομοθεσίας και τις διαφορές φορολογικού ελέγχου για φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις.

14. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους, (β) τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή και (γ) τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να επιμετρηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών αναγνωρίζονται με βάση το ποσοστό ολοκλήρωσης και εφόσον θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή του οικονομικού οφέλους της συναλλαγής. Εναλλακτικά και όταν δεν υπάρχει ουσιώδης επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών επιμετρώνται με την μέθοδο της ολοκληρωμένης σύμβασης. Τα έσοδα από τόκους λογίζονται βάσει της αρχής του δουλευμένου. Τα μερίσματα ή το εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων, αναγνωρίζονται ως έσοδα όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

15. Τα έξοδα αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει της αρχής του δουλευμένου.

16. Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται κατά την αρχική αναγνώριση στο νόμισμα στο οποίο καταρτίζονται οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της οντότητας με την ισχύουσα συναλλαγματική ισοτιμία κατά τη συναλλαγή. Στο τέλος κάθε περιόδου αναφοράς: (α) τα νομισματικά στοιχεία μετατρέπονται με την ισοτιμία κλεισίματος της ημερομηνίας του ισολογισμού, (β) τα μη νομισματικά στοιχεία που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα και επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως, μετατρέπονται με την ισοτιμία της αρχικής αναγνώρισης. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από το διακανονισμό νομισματικών στοιχείων ή από τη μετατροπή τους με ισοτιμία διαφορετική από την ισοτιμία μετατροπής κατά την αρχική αναγνώριση ή κατά τη σύνταξη προγενέστερων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα της περιόδου που προκύπτουν.

17. Οι μεταβολές των λογιστικών πολιτικών και οι διορθώσεις λαθών, αναγνωρίζονται αναδρομικά με τη διόρθωση:

    α) Των λογιστικών αξιών των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης, για την σωρευτική επίδραση της μεταβολής κατά την έναρξη και λήξη της συγκριτικής και της τρέχουσας περιόδου, και

    β) Των εσόδων, κερδών, εξόδων και ζημιών, όσον αφορά την επίδραση επί των λογιστικών μεγεθών της συγκριτικής περιόδου.

18. Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων αναγνωρίζονται στην περίοδο στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι αλλαγές αυτές δεν αναγνωρίζονται αναδρομικά.

19. Η διόρθωση των λαθών διενεργείται άμεσα κατά τον εντοπισμό τους.

Γ. ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤ/ΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Ενσώματα και άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον κατωτέρω πίνακα παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων και των αύλων παγίων.

Πίνακας μεταβολών ενσώματων και άυλων παγίων περιόδου.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1/1/2015 - 31/12/2015

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				
ΚΩΔ.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2014 ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2015 ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ**	**31/12/2014 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2015 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**	**ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ**
10	Γήπεδα & Οικόπεδα	508.530,26	0,00	0,00	508.530,26	0,00	0,00	0,00	0,00	508.530,26
11	Κτίρια-Εγκαταστάσεις κτιρίων-Τεχνικά έργα	4.787.813,03	1.468.416,06	0,00	6.256.229,09	1.516.999,63	226.037,68	0,00	1.743.037,31	4.513.191,78
12	Μηχανήματα-τεχν/κές εγκατ/σεις & λοιπός μηχαν/κός εξοπ/σμός	275.488,04	91.775,20	0,00	367.263,24	147.332,30	79.229,11	0,00	226.561,41	140.701,83
13	Μεταφορικά μέσα	21.295,81	123.470,17	0,00	144.765,98	13.036,77	4.791,08	0,00	17.827,85	126.938,13
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.631.769,56	641.030,11	0,00	2.272.799,67	1.547.190,71	633.461,85	0,00	2.180.652,56	92.147,11
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	85.076,23	1.418.891,56	831.145,69	672.822,10	0,00	0,00	0,00	0,00	672.822,10
16	Έξοδα εγκαταστάσεως	46.820,55	7.806,38	0,00	54.626,93	41.567,71	4.936,80	0,00	46.504,51	8.122,42
	Ασώματες ακινητοποιήσεις	7.260.000,00	0,00	0,00	7.260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.260.000,00
		14.616.793,48	**3.751.389,48**	**831.145,69**	**17.537.037,27**	**3.266.127,12**	**948.456,52**	**0,00**	**4.214.583,64**	**13.322.453,63**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1/1/2014 - 31/12/2014

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				
ΚΩΔ.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	**31/12/2013 ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014 ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ**	**31/12/2013 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**	**ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**31/12/2014 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**	**ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ**
10	Γήπεδα & Οικόπεδα	508.530,26	0,00	0,00	508.530,26	0,00	0,00	0,00	0,00	508.530,26
11	Κτίρια-Εγκαταστάσεις κτιρίων-Τεχνικά έργα	4.464.802,97	323.010,06	0,00	4.787.813,03	1.347.816,65	169.182,98	0,00	1.516.999,63	3.270.813,40
12	Μηχανήματα-τεχν/κές εγκατ/σεις & λοιπός μηχαν/κός εξοπ/σμός	225.942,84	49.545,20	0,00	275.488,04	113.484,82	33.847,48	0,00	147.332,30	128.155,74
13	Μεταφορικά μέσα	13.394,36	7.901,45	0,00	21.295,81	11.544,90	1.491,87	0,00	13.036,77	8.259,04
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.490.207,96	141.561,60	0,00	1.631.769,56	1.383.876,46	163.314,25	0,00	1.547.190,71	84.578,85
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	0,00	85.076,23	0,00	85.076,23	0,00	0,00	0,00	0,00	85.076,23
16	Έξοδα εγκαταστάσεως	44.317,87	2.502,68	0,00	46.820,55	40.161,90	1.405,81	0,00	41.567,71	5.252,84
	Ασώματες ακινητοποιήσεις	7.260.000,00	0,00	0,00	7.260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.260.000,00
		14.007.196,26	**609.597,22**	**0,00**	**14.616.793,48**	**2.896.884,73**	**369.242,39**	**0,00**	**3.266.127,12**	**11.350.666,36**

Σημείωση

Το κονδύλι του ισολογισμού «Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή» ποσού € 672.822,10 για το έτος 2015 και 85.076,23 για το έτος 2014 αφορά προκαταβολές σε κατασκευαστές για την επέκταση του νέου ξενοδοχείου που εκτιμάται ότι θα ολοκληρωθεί εντός του έτους 2016.

Το κονδύλι του ισολογισμού «Υπεραξία» στα Άυλα πάγια στοιχεία ποσού € 7.260.000,00 προέρχεται από την εξαγορά του 100% της εταιρείας «CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.» από την εταιρεία «ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ» κατά την χρήση 2007.

2. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (παρ. 11 άρθρου 29)

Το κονδύλι του ισολογισμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» ποσού € 2.071.600,00 για το έτος 2015 αναλύεται ως εξής: η εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 96% στην εταιρεία «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ ΑΕ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε.», με ποσοστό 100% στην εταιρεία «4Β ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Α.Ε.» και με ποσοστό 53% στην εταιρεία «ΟΡΝΟΣ ΜΥΚΟΝΟΥ ΕΠΙΣΙΤΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.»

3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29)

Το εγκεκριμένο κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 1.061.000 μετοχές ονομαστικής αξίας (1,00) ευρώ η κάθε μία, και είναι ολοσχερώς καταβλημένο. Κατά το 2015 δεν υπήρξε μεταβολή του αριθμού των μετοχών.

	2015	2014
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στην αρχή του έτους	1.061.000	1.061.000
Εκδοθείσες μετοχές στη διάρκεια του έτους	0	0

Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στο τέλος του έτους	1.061.000	1.061.000

Στη διάρκεια του έτους 2015 κατατέθηκε από τους μετόχους το ποσό των 70.000,00 ευρώ για κεφαλαιακή ενίσχυση της επιχείρησης ενόψει της υλοποίησης σχεδίου επέκτασης.

Το κονδύλι «Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού» της καθαρής θέσης αναλύεται σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα.

	Τακτικό αποθεματικό	Σύνολο
Υπόλοιπο στην αρχή του έτους (01.01.2015)	110.000,00	110.000,00
Κράτηση στη διάρκεια του έτους	51.000,00	51.000,00
Υπόλοιπο στο τέλος του έτους (31.12.2015)	161.000,00	161.000,00

4. Εμπράγματες εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29)

Επί των ακινήτων της Εταιρείας έχουν εγγραφεί προσημειώσεις συνολικού ποσού € 11.000.000 προς εξασφάλιση τραπεζικών υποχρεώσεων.

5. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29)

Από το σύνολο των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων της εταιρείας, ποσό 8.900.00,00 είναι πληρωτέα μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. Τα αντίστοιχα ποσά της προηγούμενης περιόδου ήταν 3.800.000,00.

6. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29)

Έχουν εκχωρηθεί επιταγές ύψους € 500.000,00 ως εξασφάλιση της εκτέλεσης των όρων της σύμβασης για την απόκτηση της 4Β ΑΕ.

7. Προτεινόμενη διάθεση κερδών (παρ. 19 άρθρου 29)

Τα κέρδη του έτους 2015 ποσού 957.150,00 προτείνεται να διανεμηθούν ως εξής:

	2015
Σύνολο κερδών περιόδου	957.150,00
Διανομή σε:	
Τακτικό αποθεματικό	34.000,00
Κέρδη εις νέο	923.150,00
Σύνολο κερδών περιόδου	957.150,00
Καταβληθέντα μερίσματα περιόδου	0,00

8. Πληροφορίες για το προσωπικό και τις σχετικές δαπάνες της περιόδου (παρ. 23 άρθρου 29)

Ο μέσος όρος προσωπικού της εταιρείας κατά την περίοδο 2015 ανήλθε σε:

	2015	2014
Μέσο όρος εργατικού προσωπικού	44	52
Μέσος όρος υπαλληλικού προσωπικού	5	7
Γενικός μέσος όρος απασχολούμενων	49	59

Το συνολικό κόστος μισθοδοσίας του προσωπικού αναλύεται στον παρακάτω πίνακα.

	2015	2014
Μισθοί και ημερομίσθια (μικτά ποσά)	1.080.367,35	1.485.266,12
Κοινωνικές επιβαρύνσεις (εργοδοτικές εισφορές)	254.120,47	338.856,45
Κόστος για παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία	0,00	0,00
Σύνολο κόστους μισθοδοσίας περιόδου	1.334.487,82	1.824.122,57

9. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29)

Δεν υφίστανται

10. Αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29)

Δεν υφίστανται

11. Συναλλαγές με συνδεμένα μέρη (παρ. 31 άρθρου 29)

Το ύψος και η φύση των συναλλαγών με συνδεμένα μέρη καθώς και τα σχετικά υπόλοιπα απαιτήσεων και υποχρεώσεων που είναι απαραίτητα για την κατανόηση της χρηματοοικονομικής θέσης της εταιρείας παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα.

	2015	2014
Αγορές αποθεμάτων και υπηρεσιών από:		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	249.277,04	139.551,47
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	369.201,22	93.225,00
Σύνολο	618.478,26	232.776,47
Πωλήσεις αποθεμάτων και υπηρεσιών προς:		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	147.011,42	271.461,17
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	0	0
Σύνολο	147.011,42	271.461,17
Απαιτήσεις από:		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	712.101,54	707.504,52
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	0,00	0,00
Σύνολο	712.101,54	707.504,52
Υποχρεώσεις προς:		
Θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	3.028,54	167,99
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	7.837.916,46	3.715.725,00
Σύνολο	7.840.944,80	3.715.892,99

12. Αξία περιουσιακών στοιχείων προς εκποίηση εντός των επόμενων 12 μηνών (παρ. 33 άρθρου 29)

Η διοίκηση της εταιρείας δεν έχει λάβει απόφαση να προχωρήσει στην εκποίηση περιουσιακών στοιχείων εντός των επόμενων 12 μηνών.

Αθήνα, 20 Μαΐου 2016

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος	**Μέλος Δ.Σ.**	**Η Οικονομική Διευθύντρια**
Φρέρης	**Τσουκάλης**	**Φρέρη**
Λαυρέντιος-Στυλιανός	**Ανδρέας**	**Θεοδώρα**
Α.Δ.Τ. ΑΙ 417422	**Α.Δ.Τ.: ΑΚ 158876**	**Α.Δ.Τ. ΑΚ 100214**

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι το παρών Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων του έτους 2015 της εταιρείας **« ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε. »** αποτελείται από δεκατρείς (13) σελίδες, είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 01/06/2016.

Αθήνα, - 01 Ιουνίου 2016

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Τσαμάκη Ανδρέα Α.Μ. ΣΟΕΛ 17101

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. Α.Μ. ΣΟΕΛ 156

Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.» για τα πεπραγμένα της 11ης εταιρικής χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2015.

Αθήνα, 20 Μαΐου 2016

Κύριοι μέτοχοι,

Με την ευκαιρία της κατάθεσης για έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας, σας παρουσιάζουμε την παρούσα έκθεσή μας, για την εταιρική χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2015.

ΓΕΝΙΚΑ

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η ενδέκατη κατά σειρά και περιλαμβάνει τη χρονική περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2015 έως και την 31η Δεκεμβρίου 2015.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως αυτής, οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα εμπορική νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσεως, ο Πίνακας Μεταβολών Καθαρής Θέσης και το Προσάρτημα για τη χρήση 2015, όπως υποβάλλονται για έγκριση στη Γενική Συνέλευση, προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και συντάχθηκαν και συντάχθηκαν σύμφωνα με το Ν. 4308/2014.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ – ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

Κατωτέρω επιθυμούμε να σας πληροφορήσουμε για την εξέλιξη ορισμένων βασικών οικονομικών μεγεθών του Ισολογισμού, της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως και του Πίνακα Μεταβολών Καθαρής Θέσης, με τις απαραίτητες κατά την κρίση μας διευκρινίσεις. Μέσα από τη συγκριτική επισκόπηση των μεγεθών αυτών και τη χρήση αριθμοδεικτών, προκύπτει η χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και η εξέλιξη των δραστηριοτήτων της.

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗ ΜΕΓΕΘΩΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Υπόλοιπο 31/12/2015	Υπόλοιπο 31/12/2014	Μεταβολή (€)	Μεταβολή (%)
ΠΕΡΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Πάγια				
Ενσώματα Πάγια	5.381.509,11	4.000.337,29	1.381.171,82	34,53%
Αύλα Πάγια στοιχεία	7.268.122,42	7.265.252,84	2.869,58	0,04%
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	672.822,10	85.076,23	587.745,87	690,85%
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	2.071.600,00	2.071.600,00	0,00	0,00%
Λοιπά	75.235,42	70.973,86	4.261,56	6,00%

Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**15.469.289,05**	**13.493.240,22**	**1.976.048,83**	**14,64%**
Κυκλοφορούντα Περουσιακά Στοιχεία				
Αποθέματα	171.696,72	233.938,21	-62.241,49	-26,61%
Απαιτήσεις	2.115.773,15	1.142.563,07	973.210,08	85,18%
Ταμειακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.401.008,30	830.899,88	570.108,42	68,61%
Σύνολο κυκλοφορούντων	**3.688.478,17**	**2.207.401,16**	**1.481.077,01**	**67,10%**
Σύνολο Ενεργητικού	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**	**3.457.125,84**	**22,02%**
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Κεφάλαια και αποθεματικά	**7.852.117,42**	**7.118.412,80**	**733.704,62**	**10,31%**
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	**8.900.000,00**	**3.800.000,00**	**5.100.000,00**	**134,21%**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	**2.405.649,80**	**4.782.228,58**	**-2.376.578,78**	**-49,70%**
Σύνολο Παθητικού	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**	**3.457.125,84**	**22,02%**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

1. Η αύξηση των “Ενσώματων Ακινητοποιήσεων” οφείλεται κυρίως στην ανακαίνιση του ξενοδοχείου, που μίσθωσε η Εταιρεία, εντός της χρήσης 2014.

2. Η αύξηση των “ Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή ” οφείλεται στην ανακαίνιση του Ξενοδοχείου MYKONOS BLANC.

3. Η μείωση των “Αποθεμάτων” οφείλεται στην καλύτερη διαχείριση των αγορών που έγιναν στην χρήση, σημειώνουμε ότι η εταιρεία έχει εποχιακή δραστηριότητα.

4. Η αύξηση των “Απαιτήσεων” οφείλεται κυρίως στην προκαταβολή των ετήσιων μισθωμάτων της υπομίσθωσης τουριστικής εγκατάστασης στη Μύκονο. Καθώς και στην κατάθεση που έγινε στις 04/02/2015 στην εταιρεία 4Β ΑΕ, στο κεφάλαιο της οποίας είναι 100% μέτοχος η CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ ΑΕ.

5. Η αύξηση των “ Μακροπρόθεσμων Απαιτήσεων” οφείλεται κυρίως στην σύναψη ομολογιακού δανείου.

6. Η μείωση των “Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων” οφείλεται στην εξόφληση μέρους των δανείων της εταιρείας.

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗ ΜΕΓΕΘΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	1/1-31/12/2015	1/1-31/12/2014	Μεταβολή	Μεταβολή
	€	€	€	%
Κύκλος Εργασιών	6.602.225,31	5.514.769,69	1.087.455,62	19,72%
Κόστος Πωληθέντων	2.818.287,00	2.490.901,65	327.385,35	13,14%
Μικτό αποτέλεσμα	**3.783.938,31**	**3.023.868,04**	**760.070,27**	**25,14%**
Λοιπά Συνήθη Έσοδα	380.989,59	139.232,38	241.757,21	173,64%
Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	229.283,91	158.846,97	70.436,94	44,34%
Έξοδα Λειτουργίας Διαθέσεως	2.472.353,46	1.510.441,52	961.911,94	63,68%
Λοιπά έξοδα και ζημιές	32.915,65	6.562,15	26.353,50	401,60%
Λοιπά έσοδα και κέρδη	663,03	3.554,77	-2.891,74	-81,35%
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**1.431.037,91**	**1.490.804,55**	**-59.766,64**	**-4,01%**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.263,97	23.403,72	-13.139,75	-56,14%
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	484.151,88	152.881,03	331.270,85	216,69%
Αποτελέσματα προ φόρων	**957.150,00**	**1.361.327,24**	**-404.177,24**	**-29,69%**
Φόροι εισοδήματος	**293.445,38**	**358.147,69**	**-64.702,31**	**-18,07%**
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	**663.704,62**	**1.003.179,55**	**-339.474,93**	**-33,84%**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

1. Η αύξηση του “Κύκλου Εργασιών” κατά 19,72% οφείλεται στη λειτουργία του νέου ξενοδοχείου και του εστιατορίου, που μίσθωσε η Εταιρεία, εντός της χρήσης 2014.

2. Η αύξηση του “Κόστους Πωληθέντων” είναι ανάλογη της αύξησης του “Κύκλου Εργασιών”.

3. Τα έξοδα διάθεσης έχουν αυξηθεί κυρίως λόγω του αυξημένου κόστους μισθοδοσίας από τη λειτουργία του ξενοδοχείου και του εστιατορίου , που μίσθωσε η Εταιρεία, εντός της χρήσης 2014.

4. Οι χρεωστικοί τόκοι έχουν αυξηθεί λόγω του ομολογιακού δανείου.

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Για την πληρέστερη παρουσίαση των εργασιών της Εταιρείας κατά τη χρήση 2015, σας παραθέτουμε τους παρακάτω αντιπροσωπευτικούς χρηματοοικονομικούς αριθμοδείκτες:

Αριθμοδείκτης	Τύπος	2015	2014
Γενική Ρευστότητα	Κυκλοφορούν Ενεργητικό+Μεταβατ. Λογ. / Βραχυπρ. Υποχρεώσεις+Μεταβατ. Λογ.	153%	45,60%
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	Μικτά Κέρδη Χρήσεως / Καθαρές Πωλήσεις Χρήσεως	57,31%	54,83%
Καθαρό Περιθώριο Κέρδους	Καθαρά Αποτελέσματα / Καθαρές Πωλήσεις Χρήσεως	14,50%	24,69%
Διάρθρωση Κεφαλαίων	Ίδια Κεφάλαια / Ξένα Κεφάλαια	69,45%	82,94%
Κυκλοφοριακής ταχύτητας αποθεμάτων	Κόστος Πωλήσεων / Μέσος όρος αποθεμάτων χρήσεως	5,02	0,8

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΡΕΥΝΑ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗ

Όσον αφορά τις προοπτικές της Εταιρείας για τη νέα χρήση 2016, στόχος μας είναι η περαιτέρω ενίσχυση της κερδοφορίας και των οικονομικών μας μεγεθών, μέσω της αύξησης των εσόδων από την προσπάθεια αύξησης των κρατήσεων και της πληρότητας των ξενοδοχείων

.

ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία διατηρεί τέσσερα υποκαταστήματα, αναλυτικότερα :

1. Υποκατάστημα στην περιοχή Ορνός, Μυκόνου
2. Υποκατάστημα στην περιοχή Ορνός, Μυκόνου
3. Υποκατάστημα στην θέση Φανάρι Σταρόβουρλα Μυκόνου.
4. Υποκατάστημα στην περιοχή Ορνός, Μυκόνου

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Σχετικά με την έκθεση της Εταιρείας στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και τις σχετικές πολιτικές διαχειρίσεως των κινδύνων αυτών αναφέρονται τα ακόλουθα:

Κίνδυνος Επιτοκίου

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει κίνδυνο από την διακύμανση των επιτοκίων στις δανειακές υποχρεώσεις της.
Κατά την 31/12/2015 το μεγαλύτερο μέρος των δανειακών υποχρεώσεων αφορούσαν ομολογιακά δάνεια σταθερού επιτοκίου. Η Διοίκηση παρακολουθεί, σε συνεχή βάση τις διακυμάνσεις των επιτοκίων και τις χρηματοδοτικές ανάγκες της Εταιρείας και αξιολογεί κατά περίπτωση τη διάρκεια των δανείων και τη σχέση μεταξύ σταθερού και αναπροσαρμοζόμενου επιτοκίου.

Πιστωτικός Κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους καθώς το σύνολο σχεδόν των πωλήσεών της αφορά πωλήσεις τοις μετρητοίς.

Κίνδυνος Ρευστότητας

Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων. Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση. Οι υπάρχουσες διαθέσιμες αχρησιμοποίητες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις, είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμειακών διαθεσίμων.

ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα εντός της τρέχουσας χρήσης 2016.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Πιστεύοντας ότι η πορεία της Εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, λαμβάνοντας υπόψη και τις διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, καλούμε τη Γενική Συνέλευση να εγκρίνει τις Οικονομικές Καταστάσεις για την χρήση πού έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, να απαλλάξει το Διοικητικό Συμβούλιο και τους Ελεγκτές από κάθε ευθύνη και να ορίσει τους ελεγκτές της χρήσεως 2016.

Τέλος, ευχαριστούμε για την εμπιστοσύνη που έχετε επιδείξει στα πρόσωπα του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αθήνα, 20 Μαΐου 2016

Για το Διοικητικό Συμβούλιο
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΣΤΕΛΙΟΣ - ΛΑΥΡΕΝΤΙΟΣ ΦΡΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 417422

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Έκθεση Διαχειρίσεως του διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που αποτελείται από πέντε (5) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία

Αθήνα, - 01 Ιουνίου 2016

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Τσαμάκης Ανδρέα Α.Μ. ΣΟΕΛ 17101

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ
Α.Μ ΣΟΕΛ 156

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.

Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	5.021.722,04	3.779.343,66
Μηχανολογικός εξοπλισμός	140.701,83	128.155,74
Λοιπός εξοπλισμός	219.085,24	92.837,89
Σύνολο	*5.381.509,11*	*4.000.337,29*
Άυλα πάγια στοιχεία		
Υπεραξία	7.260.000,00	7.260.000,00
Λοιπά άυλα	8.122,42	5.252,84
Σύνολο	*7.268.122,42*	*7.265.252,84*
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	672.822,10	85.076,23
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	2.071.600,00	2.071.600,00
Λοιπά	75.235,42	70.973,86
Σύνολο	*2.819.657,52*	*2.227.650,09*
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**15.469.289,05**	**13.493.240,22**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	31.521,34	28.430,98
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	16.150,82	22.868,71
Προκαταβολές για αποθέματα	124.024,56	182.638,52
Σύνολο	*171.696,72*	*233.938,21*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	362.075,03	507.888,49
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	719,07	16,76
Λοιπές απαιτήσεις	743.723,66	633.027,79
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	1.000.000,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	9.255,39	1.630,03
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.401.008,30	830.899,88
Σύνολο	*3.516.781,45*	*1.973.462,95*
Σύνολο κυκλοφορούντων	**3.688.478,17**	**2.207.401,16**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.061.000,00	1.061.000,00
Υπέρ το άρτιο	4.032.000,00	4.032.000,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	70.000,00	0,00
Σύνολο	*5.163.000,00*	*5.093.000,00*
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	161.000,00	110.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	2.528.117,42	1.915.412,80
Σύνολο	*2.689.117,42*	*2.025.412,80*
Σύνολο καθαρής θέσης	**7.852.117,42**	**7.118.412,80**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	8.900.000,00	3.800.000,00
Σύνολο	*8.900.000,00*	*3.800.000,00*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	1.250.000,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0,00	3.500.000,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	210.958,70	199.843,38
Φόρος εισοδήματος	293.445,38	358.147,69
Λοιποί φόροι και τέλη	36.815,66	17.983,94
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	63.931,59	55.064,70
Λοιπές υποχρεώσεις	523.030,37	639.301,80
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	27.468,10	11.887,07
Σύνολο	*2.405.649,80*	*4.782.228,58*
Σύνολο υποχρεώσεων	**11.305.649,80**	**8.582.228,58**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**19.157.767,22**	**15.700.641,38**

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.

Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία
(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	6.602.225,31	5.514.769,69
Κόστος πωλήσεων	2.818.287,00	2.490.901,65
Μικτό αποτέλεσμα	3.783.938,31	3.023.868,04
Λοιπά συνήθη έσοδα	380.989,59	139.232,38
	4.164.927,90	3.163.100,42
Έξοδα διοίκησης	229.283,91	158.846,97
Έξοδα διάθεσης	2.472.353,46	1.510.441,52
Λοιπά έξοδα και ζημιές	32.915,65	6.562,15
Λοιπά έσοδα και κέρδη	663,03	3.554,77
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	1.431.037,91	1.490.804,55
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.263,97	23.403,72
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	484.151,88	152.881,03
Αποτέλεσμα προ φόρων	957.150,00	1.361.327,24
Φόροι εισοδήματος	293.445,38	358.147,69
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	663.704,62	1.003.179,55

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ CLUB ΜΥΚΟΝΟΣ Α.Ε.
Α.Φ.Μ. 999216954 - Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ - ΑΡ. ΜΑΕ: 57906/004/Β/Ο4/0147 - ΑΡ. ΓΕΜΗ: 006100001000
Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις
31ης Δεκεμβρίου 2015 - 11η Εταιρική χρήση (01/01/2015 - 31/12/2015)

Ποσά σε Ευρώ	Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις Ιδιοκτητών	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2014	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**1.197.233,25**	**6.340.233,25**
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	-225.000,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.179,55	1.003.179,55
Υπόλοιπο 31.12.2014	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**1.915.412,80**	**7.118.412,80**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0,00	0,00	70.000,00	51.000,00	-51.000,00	70.000,00
Εσωτερικές μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Διανομές μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	663.704,62	663.704,62
Υπόλοιπο 31.12.2015	**1.061.000,00**	**4.032.000,00**	**70.000,00**	**161.000,00**	**2.528.117,42**	**7.852.117,42**

Ο Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος

ΣΤΕΛΙΟΣ - ΛΑΥΡΕΝΤΙΟΣ ΦΡΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 417422

Το Μέλος του Δ.Σ.

Τσουκάλης Ανδρέας
Α.Δ.Τ.: ΑΚ 158876

Η Οικονομική Διευθύντρια

Φρέρη Θεοδώρα
Α. Δ.Τ.: ΑΚ 158876