ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ της 05/04/2017

Αθήνα,10/03/2017

Αριθ.Πρωτ.:518035

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ

ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Πληροφορίες: ΒΑΚΙΡΤΖΗ ΔΑΦΝΗ

Τηλέφωνο: 2103382157

Fax: 2103616464

E-mail: vakirtzi@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **10/03/2017** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **963831** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες) για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **4834001000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 52242/01/Β/02/411).

Σχετικό έγγραφο ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας (Αρ. Πρωτ.: 20736 / 02/02/2017).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κοινοποίηση:

1. Εταιρεία: «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
   Δ/νση: ΦΙΛΟΘΕΗΣ 12
   Τ.Κ.: 11147, ΓΑΛΑΤΣΙ

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

Σταδίου 60, 10564, Αθήνα

Ακαδημίας 7, 106 71 Αθήνα, Τηλ:210 36 04 815-9, 210 36 02 411, Fax: 210 3616 464, Website: www. acci.gr, Email: info@acci.gr

Ε/Ο.ΓΔ.110.03-02

Θ Ο Λ Α Ρ Ι

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Φιλοθέης 12, 11147 Γαλάτσι

Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 004834001000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2015

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί

σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο Ν.4308/2014.

(Υποδείγματα Β 1.1 , Β 2.1& Β 3)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ 2
Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή 3
Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της « ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» του 2015 5
Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015 5
Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Κατ' είδος) χρήσης 2015 (1/1-31/12/2015) της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» 7
Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης 2015 8
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» της 31ης Δεκεμβρίου 2015 9
1. Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία (παρ. 3 άρθρου 29) 9
2. Κίνδυνοι και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους (παρ. 4 άρθρου 29) 9
3. Λογιστικές Πολιτικές (παρ. 5 άρθρου 29) 10
4. Παρεκκλίσεις από τον Νόμο και επιδράσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (παρ. 6 άρθρου 29) 14
5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29) 14
6. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων 14
6.1. Ενσώματα και άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29) 14
6.2. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (παρ. 11 άρθρου 29) 15
6.3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29) 15
6.4. Εμπράγματες εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29) 15
6.5. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29) 15
6.6. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας (παρ. 15 άρθρου 29) 16
6.7. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29) 16
6.8. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17 άρθρου 29) 16
6.9. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο (παρ. 18 άρθρου 29) 17
7. Προτεινόμενη διάθεση κερδών (παρ. 19 άρθρου 29) 17
8. Πληροφορίες για το προσωπικό και τις σχετικές δαπάνες της περιόδου (παρ. 23 άρθρου 29) 17
9. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29) 17
10. Αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29) 18
11. Συναλλαγές με συνδεμένα μέρη (παρ. 31 άρθρου 29) 18
12. Αμοιβές νόμιμου ελεγκτή περιόδου (παρ. 32 άρθρου 29) 18
13. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις 18
14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού 18
15. Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων 19
Πίνακας μεταβολών ενσώματων και άυλων παγίων περιόδου 20

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2015, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών καθαρής θέσης 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 εταιρικές 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 κατωτέρω θέματα:

1. Στις «Λοιπές απαιτήσεις» περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση από προηγούμενες χρήσεις, ποσού ευρώ 339 χιλ. . Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν έχει διενεργηθεί απομείωση επί των απαιτήσεων αυτών, κατά την εκτίμησή μας ποσού ευρώ 310 χιλ. Λόγω του γεγονότος αυτού η αξία των λοιπών απαιτήσεων και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 310 χιλ. και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά 100 χιλ. ευρώ.
2. Στο λογαριασμό «Λοιπές απαιτήσεις», εκτός των ανωτέρω απαιτήσεων σε καθυστέρηση, περιλαμβάνεται και απαίτηση που προέρχεται από προηγούμενη χρήση, από μέτοχο της εταιρείας, ποσού ευρώ 5.030 χιλ., που εμπίπτει στις απαγορευτικές διατάξεις του άρθρου 23α του κωδ. Ν.2190/20. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση για την ανακτησιμότητα αυτής της απαίτησης.

3. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 205 χιλ.. με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες κατά 205 χιλ. ευρώ, τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 205 χιλ. και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά 61 χιλ. ευρώ.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις και τις πιθανές 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 «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31^{η} 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, 28 Ιουλίου 2016

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

Ευστάθιος Π. Μπανίλας
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Αρ Μ ΣΟΕΛ 16451

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

Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της « ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» του 2015

Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		44.100.000,00	42.925.186,77
Μηχανολογικός εξοπλισμός		467.875,73	662.959,13
Λοιπός εξοπλισμός		1.047.245,51	1.564.628,39
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		0,00	0,00
Σύνολο		**45.615.121,24**	**45.152.774,29**
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		431.518,68	592.814,74
Σύνολο		**431.518,68**	**592.814,74**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		1.334.741,78	2.981.826,96
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		935.907,83	10.120,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		1.590.000,00	0,00
Σύνολο		**2.525.907,83**	**10.120,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**49.907.289,53**	**48.737.535,99**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		0,00	2.676,85
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		155.029,33	96.108,91
Προκαταβολές για αποθέματα		15.984,18	21.904,86
Λοιπά αποθέματα		0,00	0,00
Σύνολο		**171.013,51**	**120.690,62**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		3.272.962,91	1.502.105,59
Δουλευμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις		6.194.971,67	6.480.200,12
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα		93.563,91	108.841,14
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο		0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		8.191.976,74	516.686,80
Σύνολο		**17.753.475,23**	**8.607.833,65**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**17.924.488,74**	**8.728.524,27**
Σύνολο Ενεργητικού		**67.831.778,27**	**57.466.060,26**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		10.420.000,00	10.420.000,00
Υπέρ το άρτιο		0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών		0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι		0,00	0,00
Σύνολο		**10.420.000,00**	**10.420.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποτελέσματα εις νέο		25.135.219,68	24.215.436,16
Σύνολο		**25.135.219,68**	**24.215.436,16**
Σύνολο καθαρής θέσης		**35.555.219,68**	**34.635.436,16**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμα Δάνεια		13.514.296,00	6.892.562,41
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		650.518,88	1.363.742,91
Κρατικές επιχορηγήσεις		5.509.026,56	1.255.854,40
Αναβαλλόμενοι φόροι - Υποχρέωση		0,00	0,00
Σύνολο		**19.673.841,44**	**9.512.159,72**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια		4.000.544,28	7.156.749,22
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		914.284,00	250.301,59
Εμπορικές υποχρεώσεις		3.697.563,85	1.576.436,53
Φόρος εισοδήματος		39.620,98	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		666.277,68	912.262,24
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		436.320,25	817.696,06
Λοιπές υποχρεώσεις		2.658.474,20	2.441.326,33
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		189.631,91	163.692,41
Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00
Σύνολο		**12.602.717,15**	**13.318.464,38**
Σύνολο Υποχρεώσεων		**32.276.558,59**	**22.830.624,10**
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων		**67.831.778,27**	**57.466.060,26**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Κατ' είδος) χρήσης 2015 (1/1-31/12/2015) της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	6.8	11.487.621,44	10.340.915,64
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	6.8	56.243,57	7.903,26
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.8	102.818,97	102.818,97
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	6.8	-2.624.503,47	-2.259.799,79
Παροχές σε εργαζόμενους	8	-2.925.044,11	-2.286.777,84
Αποσβέσεις	6.8	-1.985.372,73	-2.049.426,04
Λοιπά έξοδα και ζημίες	6.8	-2.117.088,94	-1.860.792,42
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	6.8	-290.875,05	-1.196.235,76
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	6.8	256.406,73	474.022,15
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	6.8	1.960.206,41	1.272.628,17
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.8	-1.000.801,91	-989.584,82
Αποτέλεσμα προ φόρων	6.8	**959.404,50**	**283.043,35**
Φόροι εισοδήματος	6.8	-39.620,98	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	6.8	**919.783,52**	**283.043,35**

Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης 2015

	Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις ιδιοκτητών	Αποθεματικά νόμων & καταστατικού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2014	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***23.932.393***	***34.352.393***
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο							0
Εσωτερικές μεταφορές							0
Διανομές στους φορείς							0
Αποτελέσματα περιόδου						283.043	283.043
Υπόλοιπο 31.12.2014	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***24.215.436***	***34.635.436***
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο							0
Εσωτερικές μεταφορές							0
Διανομές μερισμάτων							0
Αποτελέσματα περιόδου						919.784	919.784
Υπόλοιπο 31.12.2015	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***25.135.220***	***35.555.220***

Σημείωση
Δεν απαιτείται η σύνταξη κατάστασης ταμειακών ροών τια το μέγεθος της οντότητας.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της«ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»της 31ης Δεκεμβρίου 2015

Φιλοθέης 12, 11147 Γαλάτσι– Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 004834001000

(Βάση των Άρθρων 29 και 30 του Ν 4308/2014)

Η εταιρεία κάνει χρήση των απαλλαγών της παραγράφου 10 του Άρθρου 30

1. Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία (παρ. 3 άρθρου 29)

1.1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

1.2. Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μεσαίων οντοτήτων του άρθρου 2 (άρθρο 2 παράγραφος 5) του νόμου 4308/2014.

1.3. Η εταιρεία δεν συντάσσει ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, δεν συμμετέχει και δεν είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος σε άλλη οντότητα.

1.4. Η εταιρεία ανήκει σε όμιλο. Αποτελεί θυγατρική της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.» λόγω κοινής διοίκησης. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις ενοποιούνται από την «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.» βάση του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014

1.5. Η οντότητα δεν έχει τεθεί υπό εκκαθάριση

1.6. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

2. Κίνδυνοι και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους (παρ. 4 άρθρου 29)

2.1. Κίνδυνος επιτοκίου

Η εταιρεία αντιμετωπίζει κίνδυνο, από τη διακύμανση των επιτοκίων, λόγω των δανειακών της υποχρεώσεων, που είναι ανάλογος του δανειακού χρέους. Μια Μία πιθανή αύξηση (μείωση) του επιτοκίου κατά ±1 μονάδα βάση θα προκαλέσει αύξηση/(μείωση) στο χρηματοοικονομικό κόστος της εταιρίας κατά 138.000,00 ευρώ περίπου (sensitivity analysis).

2.2. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικό τέτοιο κίνδυνο, δεδομένου ότι οι συναλλαγές σε ξένα νομίσματα είναι πολύ περιορισμένες.

2.3. Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία είναι εκτεθειμένη σε πιστωτικό κίνδυνο.

Για την αντιμετώπιση του κινδύνου φροντίζει έτσι ώστε:

- Το μεγαλύτερο μέρος των απαιτήσεων να αφορά σε πελάτες - μεγάλα τουριστικά πρακτορεία του εξωτερικού, με τα περισσότερα από τα οποία η εταιρεία έχει μακρόχρονη συνεργασία και παρακολουθεί την οικονομική τους κατάσταση.
- Να λαμβάνει προκαταβολές ή άλλες εξασφαλίσεις.

2.4. Κίνδυνος ρευστότητας

Η εταιρεία φροντίζει να διατηρεί την αναγκαία ρευστότητα ώστε να αντιμετωπίζει τις τρέχουσες υποχρεώσεις της. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις είναι μικρότερες από το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού και επομένως ο κίνδυνος ρευστότητας δεν είναι αυξημένος. Ο κίνδυνος αυτός, όταν ανακύψει, αντιμετωπίζεται, με την ορθολογική διαχείριση του κεφαλαίου κινήσεως, με τραπεζικό ή άλλο δανεισμό ή και με αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, όταν αυτό κρίνεται απαραίτητο. Η αναμενόμενη περεταίρω βελτίωση του αποτελέσματος προ αποσβέσεων και των λειτουργικών ταμειακών ροών αναμένεται να αμβλύνουν το πρόβλημα αυτό.

2.5. Χρήση χρηματοοικονομικών μέσων

Η εταιρεία δεν κάνει χρήση παραγώγων ή άλλων χρηματοοικονομικών μέσων για την αντιμετώπιση των κινδύνων.

2.6. Άλλοι κίνδυνοι

Δεν υπάρχουν άλλοι κίνδυνοι και αβεβαιότητες σχετιζόμενοι με την λειτουργία της εταιρείας.

3. Λογιστικές Πολιτικές (παρ. 5 άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί της παρακάτω λογιστικές πολιτικές, οι οποίες εφαρμόζονται εφόσον υφίστανται οι ανάλογες περιπτώσεις (στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων).

3.1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 2% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή της.

3.2. Προσθήκες ιδιοχρησιμοποιούμενων παγίων σε ακίνητα τρίτων(μισθωμένα ξενοδοχεία) επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης)

είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα πάγια αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης βάση των ετών μίσθωσης.

3.3. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

3.4. 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 της παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή της:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%&16%*
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

* Τα επιβατηγά μεταφορικά μέσα αποσβένονται με συντελεστή 16% ενώ τα Φορτηγά αυτοκίνητα με συντελεστή 12%

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

3.5.1. 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 άυλων 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 της.

3.5.2. 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.

3.6. 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 της εν λόγω επενδύσεις αναγνωρίζονται ως έσοδα στα αποτελέσματα, κατά το χρόνο που εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα αυτών.

3.7. 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.

3.8. 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.

3.9. 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 ή, κατά περίπτωση, την μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής. Οι ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται της 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.

3.10. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον της εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

3.11. 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.

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

3.13. Δεν διενεργούνται προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία. Οι παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία της καταβολής τους.

3.14. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.

3.15. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά της 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 της χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα ως χρηματοοικονομικό κόστος (τόκοι έξοδα).

3.16. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις αναγνωρίζονται με τα ποσά που εισπράττονται ή εγκρίνονται οριστικά. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι κρατικές επιχορηγήσεις αποσβένονται με τη μεταφορά της στα αποτελέσματα ως έσοδα, στην ίδια περίοδο και με τρόπο αντίστοιχο της μεταφοράς στα αποτελέσματα της λογιστικής αξίας του στοιχείου που επιχορηγήθηκε. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή της και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι

κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα μεταφέρονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην περίοδο στην οποία τα επιχορηγηθέντα έξοδα βαρύνουν τα αποτελέσματα.

3.17. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

3.18. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

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

3.20. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά της, (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 της 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 της 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 της. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

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

3.22. 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 της 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.

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

3.23.1. 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

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

3.24. 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.

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

4. Παρεκκλίσεις από τον Νόμο και επιδράσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (παρ. 6 άρθρου 29)

Δεν έγινε παρέκκλιση από τον νόμο

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29)

Μακροπρόθεσμο τραπεζικό δάνειο συνολικού ύψους € 17.213.680,28 εμφανίστηκε στα κονδύλια του ισολογισμού

α) «Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων» κατά ποσό € 3.699.384,28

β) «Μακροπρόθεσμα Δάνεια» κατά ποσό € 13.514.296,00

Στις λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις συνολικού ύψους € 650.518,88αφορούν το μακροπρόθεσμο τμήμα πληρωτέων επιταγών και ρυθμίσεων υποχρεώσεων όπως αναλύεται στον πίνακα που ακολουθεί

	Σύνολο	Μακροπρόθεσμο Τμήμα	Βραχυπρόθεσμο Τμήμα
Επιταγές πληρωτέες	6.653.850,46	40.961,69	6.612.888,77
Διακανονισμός καταβολής Φόρων & Τελών	1.574.284,58	183.783,87	1.390.500,71
Διακανονισμός καταβολής Ασφ. Οργανισμών	1.724.187,14	425.773,32	1.298.413,82
Σύνολο	**9.952.322,18**	**650.518,88**	**9.301.803,30**

6. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

6.1. Ενσώματακαι άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον συνημμένο πίνακα στο τέλος της παρούσας παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων παγίων και των αύλων παγίων.

Σημείωση

Λόγω της πολυπλοκότητας του υπολογισμού της αξίας ιστορικού κόστους για τα ακίνητα της εταιρείας, για την πρώτη εφαρμογή των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ν 4308/2014), έγινε αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων (ακινήτων) της σε εύλογη αξία από ορκωτό εκτιμητή κατά την 1/1/2015. Η αξία αυτή θεωρείται ως ιστορικό κόστος. Η επίδραση στο Ενεργητικό, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα παρατίθεται στην συνέχεια στην παράγραφο § 15 «Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων».

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

Ο λογαριασμός του μη κυκλοφορούντος ενεργητικού «Δάνεια και απαιτήσεις» ποσού € 10.120,00 την 31.12.2015, αφορά Δοσμένες εγγυήσεις που έχουν δοθεί σε προηγούμενες χρήσεις.

Το υπόλοιπο ποσού € 925.787,83 αφορά σε μακροπρόθεσμα δάνεια που έχει δοθεί στηνεταιρεία του ομίλου«ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ Α.Ξ.Ε.».

6.3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29)

Το εγκεκριμένο κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 1.042.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 10 ευρώ η κάθε μία, και είναι ολοσχερώς καταβλημένο. Η μεταβολή του αριθμού των μετοχών, παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

	2015	2014
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στην αρχή του έτους	1.042.000	1.042.000
Εκδοθείσες μετοχές στη διάρκεια του έτους	0	0
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στο τέλος του έτους	1.042.000	1.042.000

Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει Αποθεματικά.

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

Επί των ακινήτων έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις συνολικού ποσού € 38.500.000.00 για ασφάλεια τραπεζικών δανείων

Ποσά Προσημείωσης	Καλυπτ/νοι Κίνδυνοι Υπόλοιπα Δάνειων 31/12/2015	Καλυπτ/νοι Κίνδυνοι Υπόλοιπα Εγγυητικών Επιστολών 31/12/2015	Υπέρ λοιπών εταιρειών του Ομίλου	Σύνολο Καλυπτόμενων Δανείων και Εγγυητικών επιστολών
38.500.000,00	9.213.680,00	0,00	16.753.074,00	25.966.754,00

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

Οι υποχρεώσεις αυτές εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί

Δόσεις Ρυθμισμένων Φόρων	44.919,90
Δόσεις Ρυθμισμένων Ασφαλιστικών εισφορών	0,00
Δόσεις Δανείων	8.657.160,00

Σύνολο	**8.702.079,90**

6.6. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας (παρ. 15 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν τέτοιες

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

Δεν υπάρχουν τέτοιες πέραν αυτών που αναφέρονται στην παράγραφο 6.4 της παρούσας

6.8. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17 άρθρου 29)

6.8.1 ΕΣΟΔΑ	
Πωλήσεις εμπορευμάτων	2.384,65
Πωλήσεις προϊόντων ετοίμων & ημιτελών	3.229.573,67
Παροχή υπηρεσιών	8.255.663,12
Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	0,00
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	102.818,97
Έσοδα κεφαλαίων	0,00
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	256.406,73
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00
Σύνολο Εσόδων	**11.846.847,14**
6.8.2 ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.925.044,11
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	84.391,23
Παροχές τρίτων	1.444.405,62
Φόροι-Τέλη	30.392,44
Διάφορα έξοδα	354.189,64
Τόκοι και συναφή έξοδα	1.000.801,91
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωμ/μένες στο λειτ/κό κόστος	1.985.372,73
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	203.710,01
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	290.875,05
Σύνολο Εξόδων	**8.319.182,74**

Οι αναλώσεις της χρήσης (Πρώτες ύλες και λοιπά υλικά) ανήλθαν σε ποσό € 2.568.259,90

Ο Φόρος εισοδήματος για την παρούσα χρήση ανέρχεται σε ποσό € 39.620,98

6.9. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο (παρ. 18 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν τόκοι που ενσωματώθηκαν σε περιουσιακά στοιχεία στην περίοδο.

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

Η διάθεση των αποτελεσμάτων προτείνεται να γίνει ως εξής:

Τακτικό Αποθεματικό	45.989,18
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	873.794,34
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	919.783,52

Η προτεινόμενη διάθεση τελεί υπό την έγκριση από την επερχόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.

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 333 απασχολούμενους έναντι 279 στην προηγούμενη χρήση.

Το συνολικό κόστος μισθοδοσίας του προσωπικού αναλύεται στον παρακάτω πίνακα.

Αμοιβές έμμισθου προσωπικού	2.233.887,01
Παρεπόμενες παροχές, έξοδα προσωπικού	130.963,91
Εργοδοτικές εισφορές & επιβ. Εμμισθου προσωπικού	560.193,19
Αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου	0,00
Σύνολο Αμοιβών	**2.925.044,11**

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

Η εταιρεία έχει παράσχει προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη του διοικητικού της Συμβουλίου. Η κίνηση των ποσών αυτών εμφανίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

	Ποσά
Υπόλοιπα 01.01.2014	5.030.000,00
Προκαταβολές και πιστώσεις 2014	0,00
Επιστροφές 2014	0,00
Διαγραφές 2014	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	5.030.000,00
Προκαταβολές και πιστώσεις 2015	0,00
Επιστροφές 2015	0,00
Διαγραφές 2015	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	5.030.000,00

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

Δεν δόθηκαν τέτοιες αμοιβές στην χρήση

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

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί

Επωνυμία Εταιρείας	Καθαρή Αξία Πωλήσεων	Καθαρή Αξία Αγορών
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.	191.566,16	4.152,85
ΞΤΕ Κ.ΜΗΤΣΗΣ Α.Ε.	51.081,20	0,00
	242.647,36	4.152,85

Τα υπόλοιπα των λογαριασμών των συνδεδεμένων μερών κατά την 31/12/2015 αναλύονται ως εξής (Με θετικό πρόσημο εμφανίζονται οι απαιτήσεις και με αρνητικό πρόσημο οι υποχρεώσεις):

ΑΚΤΗ ΑΡΙΑΔΝΗ Α.Ε.	352.385,05
ΔΙΑΓΟΡΑΣ Α.Ξ.Ε.	8.501,02
ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ Α.Ξ.Ε.	112.234,90
Σύνολο	**473.120,97**

12. Αμοιβές νόμιμου ελεγκτή περιόδου (παρ. 32 άρθρου 29)

	2015	2014
Αμοιβές τακτικού ελέγχου	4.400	4.400
Αμοιβές φορολογικού πιστοποιητικού	4.800	4.800
Αμοιβές προσυμφωνημένων διαδικασιών	0,00	0,00
Σύνολο	8.800	8.800

13. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η εταιρεία έχει υπαχθεί σε έλεγχο φορολογικής συμμόρφωσης Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α του ν. 4174/2013 για την χρήση 2015. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και η έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2015. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις, εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2009. Δεν αναμένεται να προκύψουν φορολογικές παραβάσεις και να βεβαιωθούν πρόστιμα και προσαυξήσεις σε ενδεχόμενοέλεγχο για την ανέλεγκτη χρήση 2010 και 2011. Για τις χρήσεις 2012 έως και 2014, οι σχετικές εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών έχουν υποβληθεί εμπρόθεσμα στις φορολογικές αρχές.

14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν διορθωτικά ή μη διορθωτικά σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.

15. Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων

Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Η πλήρης αναδρομική αναπροσαρμογή των κονδυλίων του ισολογισμού της επιχείρησης κατά την ημερομηνία μετάβασης (01.01.2014) σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 37 του νόμου, δεν είναι εφικτή λόγω πρακτικών δυσχερειών και αυξημένου κόστους καθώς πολλά περιουσιακά στοιχεία ανάγονται σε μακρινή περίοδο στο παρελθόν και δεν είναι ευχερώς διαθέσιμες οι σχετικές πληροφορίες.

Η εταιρεία έκανε όλες τις απαιτούμενες αναδρομικές προσαρμογέςσύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014., με εξαίρεση την αναπόσβεστη αξία των εξοδων πολυετούς απόσβεσης, του προγενέστερου λογιστικού πλαισίου ως εξής. Σύμφωνα με την παράγραφο 3(α1) του άρθρου 37 του νόμου, η επιχείρηση υιοθέτησε τις λογιστικές αξίες του ισολογισμού της ημερομηνίας μετάβασης ως το τεκμαρτό κόστος των σχετικών στοιχείων για τη εφαρμογή των ΕΛΠ για το κονδύλι του ισολογισμού «Λοιπά άυλα» λογιστικής (αναπόσβεστης) αξίας € 430.071,30 κατά την 31.12.2015 (€ 591.067,29 την 31.12.2014) αφορά στο κονδύλι «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως», βάσει των προβλέψεων του προηγούμενου λογιστικού πλαισίου. Το σχετικό κονδύλι (αξίας κτήσης € 1.609.825,22) δεν αναγνωρίζεται στο λογιστικό πλαίσιο των ΕΛΠ αλλά παραμένει στον ισολογισμό δυνάμει της παραγράφου 5 του άρθρου 37 του νόμου, μέχρι την ολοσχερή του απόσβεση με ετήσιο συντελεστή 10% επί της αξίας κτήσης.

Τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της συγκριτικής περιόδου ταξινομήθηκαν, σύμφωνα με τα υποδείγματα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ν.4308/2014.

Υπήρξε επίδραση, εγγραφών προσαρμογής επί των ιδίων κεφαλαίων για την 1.1.2014 και την 31.12.2014, οι οποίες εφαρμόσθηκαν επί των καταστατικών οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, προκειμένου αυτές να προσαρμοστούν στα Ε.Λ.Π. όπως εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί:

Συμφωνία καθαρής θέσεως κατά την πρώτη εφαρμογή	**31/12/2014**	**31/12/2013**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων Ε.Γ.Λ.Σ.	12.984.006	14.138.475
Διαγραφή εξόδων ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως		
Χρήση εύλογης αξίας ως τεκμαρτού κόστους για τα ακίνητα	23.374.309	23.374.309
Προσαρμογή αποσβέσεων Κτηρίων με βάση την ωφέλιμη ζωή τους και την εύλογη αξία τους	952.976	
Αποτίμηση μετοχών στην εύλογη αξία τους		
Αναταξινόμηση κρατικής επιχορηγήσεως στις υποχρεώσεις	-1.255.854	-1.740.391
Καταχώριση προβλέψεως αποζημιώσεως προσωπικού		
Διαγραφή οφειλόμενου κεφαλαίου		
Διαγραφή μερισμάτων από τις υποχρεώσεις λόγω διανομής		
Διαγραφή υποχρεώσεων προς το προσωπικό και τα μέλη και Δ.Σ από διανομή		
Απομείωση Περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού	-1.420.000	-1.420.000
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων Ε.Λ.Π.	34.635.436	34.352.393

Πίνακας μεταβολών ενσώματωνκαι άυλων παγίων περιόδου

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία Κτήσης 1/1/2014	Μεταβολές 2014	Αξία 31/12/2014	Μεταβολές 2015	Αξία 31/12/2015
Οικόπεδα (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	2.740.000,00	0,00	2.740.000,00	0,00	2.740.000,00
Οικόπεδα (Επενδυτικά)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κτίρια (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	44.534.283,62	2.228.714,21	46.762.997,83	2.088.112,93	48.851.110,76
Κτίρια σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μηχανήματα και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2.362.136,88	220.619,34	2.582.756,22	69.281,15	2.652.037,37
Μεταφορικά Μέσα	112.146,02	0,00	112.146,02	0,00	112.146,02
Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός	5.165.307,94	366.006,99	5.531.314,93	129.029,54	5.660.344,47
Ασώματες ακινητοποιήσεις & Έξοδα Πολυετούς απόσβεσης	1.612.825,22	0,00	1.612.825,22	0,00	1.612.825,22
Σύνολο Αξίας κτήσης	**56.526.699,68**	**2.815.340,54**	**59.342.040,22**	**2.286.423,62**	**61.628.463,84**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**Αποσβεσθέντα 1/1/2014**	**Αποσβέσεις 2014**	**Αποσβεσθέντα 31/12/2014**	**Αποσβέσεις 2015**	**Αποσβεσθέντα 31/12/2015**
Αποσβέσεις Οικοπέδων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Οικοπέδων (Επενδυτικά)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Κτιρίων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	-4.742.126,66	-1.835.684,40	-6.577.811,06	-913.299,70	-7.491.110,76
Αποσβέσεις Κτιρίων σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού	-1.543.312,91	-376.484,18	-1.919.797,09	-264.364,55	-2.184.161,64
Αποσβέσεις Μεταφορικών Μέσων	-38.894,00	-14.882,35	-53.776,35	-11.215,20	-64.991,55
Αποσβέσεις Επίπλων και λοιπού Εξοπλισμού	-3.211.011,70	-814.044,51	-4.025.056,21	-635.197,22	-4.660.253,43
Αποσβέσεις Ασωμάτων ακινητοποιήσεων & Εξόδων Πολυετούς απόσβεσης	-855.765,09	-164.245,39	-1.020.010,48	-161.296,06	-1.181.306,54
Σύνολο Αποσβέσεων	**-10.391.110,36**	**-3.205.340,83**	**-13.596.451,19**	**-1.985.372,73**	**-15.581.823,92**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**Αναπόσβεστα 1/1/2014**		**Αναπόσβεστα 31/12/2014**		**Αναπόσβεστα 31/12/2015**
Αναπόσβεστο Οικοπέδων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	2.740.000,00		2.740.000,00		2.740.000,00
Αναπόσβεστο Οικοπέδων (Επενδυτικά)	0,00		0,00		0,00
Αναπόσβεστο Κτιρίων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	39.792.156,96		40.185.186,77		41.360.000,00
Αναπόσβεστο Κτιρίων σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00		0,00		0,00
Αναπόσβεστο Μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού	818.823,97		662.959,13		467.875,73
Αναπόσβεστο Μεταφορικών Μέσων	73.252,02		58.369,67		47.154,47
Αναπόσβεστο Επίπλων και λοιπού Εξοπλισμού	1.954.296,24		1.506.258,72		1.000.091,04

Αναπόσβεστο Ασωμάτων ακινητοποιήσεων & Εξόδων Πολυετούς απόσβεσης	757.060,13		592.814,74		431.518,68
Σύνολο Αναπόσβεστων	**46.135.589,32**		**45.745.589,03**		**46.046.639,92**

Για την εταιρεία «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (μεσαία οντότητα) παρουσιάστηκαν οι χρηματοοικονομικές της καταστάσεις, για την περίοδο 2015 (Ισολογισμός, Κατάσταση Αποτελεσμάτων, Κατάσταση Μεταβολής Καθαρής Θέσης, και Προσάρτημα) με βάση το Άρθρο 15 παράγραφος 4 του Ν.4308/2014.

Αθήνα, 25 Ιουλίου 2016

Για την εταιρεία

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ & Δ/νων Σύμβουλος	Το Μέλος του ΔΣ	Ο Λογιστής
Κων/νος Στ. Μήτσης	**Σταύρος Κ. Μήτσης**	**Κων/νος Γ. Χαρατσής**
Δ.Α.Τ. ΑΜ 115194/2015	Α.Δ.Τ. ΑΚ 633086/2012	Δ.Α.Τ. ΑΚ 543640/2012

ΘΟΛΑΡΙ

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ -ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ -
ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΟΣ ΤΗΝ
ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2015

ΙΟΥΛΙΟΣ 2016

«ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ -ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2015

Κύριοι Μέτοχοι:

Υποβάλλουμε για έγκριση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2015, με σύντομη έκθεση για τα πεπραγμένα και το οικονομικό αποτέλεσμα που προέκυψε κατά τη χρήση αυτή.
Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014. Στα πλαίσια αυτής της μετάβασης τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της συγκριτικής περιόδου ταξινομήθηκαν, σύμφωνα με τα υποδείγματα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ν.4308/2014. Επίσης για λόγους συγκρισιμότητας μεταβλήθηκαν η καθαρή θέση της συγκριτικής περιόδου, όπως αναλύεται στο Προσάρτημα και το αποτέλεσμα λόγω αλλαγής των αποσβέσεων των ιδιόκτητων ακινήτων και απόσβεσης των επιχορηγήσεων του Ν.3299/2004.

1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ - ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ

Η εταιρεία εκμεταλλεύεται το νεόδμητο ξενοδοχείο BLUEDOMES, κατηγορίας πολυτελείας που βρίσκεται στην Καρδάμαινα της Κω.Η τρέχουσα χρήση ήταν η 6^{η}λειτουργική χρονιά του ξενοδοχείου.
Εκτός του ανωτέρου ακινήτου, δεν υπάρχουν στην ιδιοκτησία της εταιρείας άλλα ακίνητα.

Έρευνα Ανάπτυξη : Δεν υπήρξε δραστηριότητα στον τομέα έρευνας και ανάπτυξης.

Περιβάλλον : Δεν υπάρχουν περιβαλλοντικές επιπτώσεις από την δραστηριότητα της εταιρείας, η εταιρεία τηρεί με συνέπεια τις διατάξεις που προβλέπονται από την εθνική νομοθεσία και αφορούν στην προστασία του περιβάλλοντος.

Εργασιακά θέματα : Η εταιρεία τηρεί με συνέπεια τις διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας. Η σύμβαση εργασίας που εφαρμόζεται για την πλειοψηφία του προσωπικού είναι η Τοπική Σύμβαση Εργασίας για τους όρους αμοιβής και εργασίας στις Ξενοδοχειακές επιχειρήσεις της Δωδεκανήσου.

Η στρατηγική της εταιρείας επικεντρώνεται στην βελτίωση της ανταγωνιστικότητας, που επιτυγχάνεται με βάση τους εξής κεντρικούς άξονες:
- Διατήρηση υψηλού επιπέδου υπηρεσιών.
- Επιδίωξη μεγάλου ποσοστού πληρότητας ώστε να διατηρείται χαμηλό το κατά μονάδα λειτουργικό κόστος.
- Διατήρηση των κτιριακών εγκαταστάσεων σε υψηλό επίπεδο.
- Συνεχής παρακολούθηση και προσαρμογή στις διεθνείς τάσεις της αγοράς.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΕΤΟΥΣ 2015

Κύριο χαρακτηριστικό των εργασιών της χρήσης 2015 ήταν η βελτίωση του κύκλου εργασιών ο οποίος παρουσιάζεται αυξημένος σε σχέση με αυτόν της προηγούμενης χρήσης κατά 11% φτάνοντας το ποσό των € 10.340.915,64 έναντι € 10.340.915,64 της προηγούμενης χρήσης.
Ο δείκτης EBITA ανήλθε σε € 3.905.958,16, αυξημένος κατά 18%, έναντι του αντιστοίχου του 2014 ο οποίος είχε ανέλθει σε € 3.322.054,21.
Η πορεία της εταιρείας επιβεβαιώνει την θετική της δυναμική, παρά το ιδιαίτερα ρευστό και προβληματικό οικονομικό και γενικότερο περιβάλλον.

3. ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ 31/12/2015

Δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα, τα οποία να επηρεάζουν τις οικονομικές καταστάσεις, μετά το τέλος της χρήσεως και έως την ημερομηνία υποβολής της παρούσης.

4. ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΚΑΙ ΑΒΕΒΑΙΟΤΗΤΕΣ

4.1. Κίνδυνος επιτοκίου

Η εταιρεία αντιμετωπίζει κίνδυνο, από τη διακύμανση των επιτοκίων, λόγω των δανειακών της υποχρεώσεων, που είναι ανάλογος του δανειακού χρέους. Μία πιθανή αύξηση (μείωση) του επιτοκίου κατά ±1 μονάδα βάση θα προκαλέσει αύξηση/(μείωση) στο χρηματοοικονομικό κόστος της εταιρίας κατά 163 χιλ. ευρώ περίπου (sensitivity analysis).

4.2. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικό τέτοιο κίνδυνο, δεδομένου ότι οι συναλλαγές σε ξένα νομίσματα είναι πολύ περιορισμένες.

4.3. Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία είναι εκτεθειμένη σε πιστωτικό κίνδυνο.
Για την αντιμετώπιση του κινδύνου φροντίζει έτσι ώστε:

- Το μεγαλύτερο μέρος των απαιτήσεων να αφορά σε πελάτες - μεγάλα τουριστικά πρακτορεία του εξωτερικού, με τα περισσότερα από τα οποία η εταιρεία έχει μακρόχρονη συνεργασία και παρακολουθεί την οικονομική τους κατάσταση.
- Να λαμβάνει προκαταβολές ή άλλες εξασφαλίσεις.

4.4. Κίνδυνος ρευστότητας

Η εταιρεία φροντίζει να διατηρεί την αναγκαία ρευστότητα ώστε να αντιμετωπίζει τις τρέχουσες υποχρεώσεις της. Παρά ταύτα, οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις υπερκαλύπτουν το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού και επομένως ο κίνδυνος ρευστότητας είναι αυξημένος. Ο κίνδυνος αυτός αντιμετωπίζεται, με την ορθολογική διαχείριση του κεφαλαίου κινήσεως, με τραπεζικό ή άλλο δανεισμό ή και με αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, όταν αυτό κρίνεται απαραίτητο. Η αναμενόμενη περεταίρω βελτίωση του αποτελέσματος προ αποσβέσεων και των λειτουργικών ταμειακών ροών αναμένεται να αμβλύνουν το πρόβλημα αυτό.

4.5. Χρήση χρηματοοικονομικών μέσων

Η εταιρεία δεν κάνει χρήση παραγώγων ή άλλων χρηματοοικονομικών μέσων για την αντιμετώπιση των κινδύνων.

5. ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΗ ΠΟΡΕΙΑ

Παρά τη γενικότερη οικονομική κρίση, για την επόμενη χρήση προβλέπεται αύξηση του τουριστικού ρεύματος στην Ελλάδα και είμαστε αισιόδοξοι ότι θα καταφέρουμε να αποσπάσουμε το μερίδιο που μας αναλογεί και έτσι να αυξήσουμε το τζίρο και την αποτελεσματικότητα της εταιρείας.
Το Διοικητικό Συμβούλιο θα κάνει κάθε δυνατή προσπάθεια για τη διατήρηση της πληρότητας του ξενοδοχείου σε υψηλά επίπεδα, ώστε να διατηρηθεί χαμηλό το κατά μονάδα κόστος και να εξασφαλισθεί κερδοφορία την επόμενη χρήση.

Τέλος, Κύριοι Μέτοχοι, δεν παραλείπουμε να σας προτείνουμε να εκφράσετε στο προσωπικό τις θερμές σας ευχαριστίες, το οποίο για μια ακόμη χρονιά υπηρέτησε την εταιρεία με ζήλο και αφοσίωση.

Μετά από τα παραπάνω, κ. κ. Μέτοχοι, σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2015 καθώς και τις επί αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

2. Να απαλλάξετε το Διοικητικό Συμβούλιο και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για τα πεπραγμένα της χρήσης 2015 σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό.

Γαλάτσι, 25 Ιουλίου 2016

ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ -ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Κωνσταντίνος Σταύρου Μήτσης
Πρόεδρος ΔΣ & Διευθ. Σύμβουλος

Η έκθεση αυτή που αποτελείται από πέντε (5) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στο Πιστοποιητικό Ελέγχου μας, με ημερομηνία 28 Ιουλίου 2016.

Αθήνα, 28 Ιουλίου 2016

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ Π. ΜΠΑΝΙΑΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 16451

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

Θ Ο Λ Α Ρ Ι

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Φιλοθέης 12, 11147 Γαλάτσι

Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 004834001000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2015

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί

σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο Ν.4308/2014.

(Υποδείγματα Β 1.1 , Β 2.1& Β 3)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ 2
Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή 3
Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της « ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» του 2015 5
Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015 5
Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Κατ' είδος) χρήσης 2015 (1/1-31/12/2015) της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» 7
Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης 2015 8
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» της 31ης Δεκεμβρίου 2015 9
1. Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία (παρ. 3 άρθρου 29) 9
2. Κίνδυνοι και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους (παρ. 4 άρθρου 29) 9
3. Λογιστικές Πολιτικές (παρ. 5 άρθρου 29) 10
4. Παρεκκλίσεις από τον Νόμο και επιδράσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (παρ. 6 άρθρου 29) 14
5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29) 14
6. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων 14
6.1. Ενσώματα και άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29) 14
6.2. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (παρ. 11 άρθρου 29) 15
6.3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29) 15
6.4. Εμπράγματες εγγυήσεις επί ακινήτων της εταιρείας (παρ. 13 άρθρου 29) 15
6.5. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ληξιπρόθεσμες μετά από 5 έτη (παρ. 14 άρθρου 29) 15
6.6. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας (παρ. 15 άρθρου 29) 16
6.7. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις και ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) εκτός ισολογισμού (παρ. 16 άρθρου 29) 16
6.8. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17 άρθρου 29) 16
6.9. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο (παρ. 18 άρθρου 29) 17
7. Προτεινόμενη διάθεση κερδών (παρ. 19 άρθρου 29) 17
8. Πληροφορίες για το προσωπικό και τις σχετικές δαπάνες της περιόδου (παρ. 23 άρθρου 29) 17
9. Προκαταβολές και πιστώσεις προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 25 άρθρου 29) 17
10. Αμοιβές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (παρ. 30 άρθρου 29) 18
11. Συναλλαγές με συνδεμένα μέρη (παρ. 31 άρθρου 29) 18
12. Αμοιβές νόμιμου ελεγκτή περιόδου (παρ. 32 άρθρου 29) 18
13. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις 18
14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού 18
15. Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων 19
Πίνακας μεταβολών ενσώματων και άυλων παγίων περιόδου 20

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2015, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και μεταβολών καθαρής θέσης 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 εταιρικές 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 κατωτέρω θέματα:

1. Στις «Λοιπές απαιτήσεις» περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση από προηγούμενες χρήσεις, ποσού ευρώ 339 χιλ. . Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν έχει διενεργηθεί απομείωση επί των απαιτήσεων αυτών, κατά την εκτίμησή μας ποσού ευρώ 310 χιλ. Λόγω του γεγονότος αυτού η αξία των λοιπών απαιτήσεων και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 310 χιλ. και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά 100 χιλ. ευρώ.
2. Στο λογαριασμό «Λοιπές απαιτήσεις», εκτός των ανωτέρω απαιτήσεων σε καθυστέρηση, περιλαμβάνεται και απαίτηση που προέρχεται από προηγούμενη χρήση, από μέτοχο της εταιρείας, ποσού ευρώ 5.030 χιλ., που εμπίπτει στις απαγορευτικές διατάξεις του άρθρου 23α του κωδ. Ν.2190/20. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση για την ανακτησιμότητα αυτής της απαίτησης.

3. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 205 χιλ.. με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες κατά 205 χιλ. ευρώ, τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 205 χιλ. και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά 61 χιλ. ευρώ.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις και τις πιθανές 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 «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31^{η} 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, 28 Ιουλίου 2016

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

Ευστάθιος Π. Μπανίλας
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Αρ Μ ΣΟΕΛ 16451

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

Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της « ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» του 2015

Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) της 31.12.2015

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		44.100.000,00	42.925.186,77
Μηχανολογικός εξοπλισμός		467.875,73	662.959,13
Λοιπός εξοπλισμός		1.047.245,51	1.564.628,39
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		0,00	0,00
Σύνολο		**45.615.121,24**	**45.152.774,29**
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		431.518,68	592.814,74
Σύνολο		**431.518,68**	**592.814,74**
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		1.334.741,78	2.981.826,96
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		935.907,83	10.120,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		1.590.000,00	0,00
Σύνολο		**2.525.907,83**	**10.120,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**49.907.289,53**	**48.737.535,99**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		0,00	2.676,85
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		155.029,33	96.108,91
Προκαταβολές για αποθέματα		15.984,18	21.904,86
Λοιπά αποθέματα		0,00	0,00
Σύνολο		**171.013,51**	**120.690,62**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		3.272.962,91	1.502.105,59
Δουλευμένα έσοδα περιόδου		0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις		6.194.971,67	6.480.200,12
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα		93.563,91	108.841,14
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο		0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		8.191.976,74	516.686,80
Σύνολο		**17.753.475,23**	**8.607.833,65**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**17.924.488,74**	**8.728.524,27**
Σύνολο Ενεργητικού		**67.831.778,27**	**57.466.060,26**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		10.420.000,00	10.420.000,00
Υπέρ το άρτιο		0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών		0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι		0,00	0,00
Σύνολο		**10.420.000,00**	**10.420.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποτελέσματα εις νέο		25.135.219,68	24.215.436,16
Σύνολο		**25.135.219,68**	**24.215.436,16**
Σύνολο καθαρής θέσης		**35.555.219,68**	**34.635.436,16**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμα Δάνεια		13.514.296,00	6.892.562,41
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		650.518,88	1.363.742,91
Κρατικές επιχορηγήσεις		5.509.026,56	1.255.854,40
Αναβαλλόμενοι φόροι - Υποχρέωση		0,00	0,00
Σύνολο		**19.673.841,44**	**9.512.159,72**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια		4.000.544,28	7.156.749,22
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		914.284,00	250.301,59
Εμπορικές υποχρεώσεις		3.697.563,85	1.576.436,53
Φόρος εισοδήματος		39.620,98	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		666.277,68	912.262,24
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		436.320,25	817.696,06
Λοιπές υποχρεώσεις		2.658.474,20	2.441.326,33
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		189.631,91	163.692,41
Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00
Σύνολο		**12.602.717,15**	**13.318.464,38**
Σύνολο Υποχρεώσεων		**32.276.558,59**	**22.830.624,10**
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων		**67.831.778,27**	**57.466.060,26**

Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Κατ' είδος) χρήσης 2015 (1/1-31/12/2015) της «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

	Σημ.	31/12/2015	31/12/2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	6.8	11.487.621,44	10.340.915,64
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	6.8	56.243,57	7.903,26
Λοιπά συνήθη έσοδα	6.8	102.818,97	102.818,97
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	6.8	-2.624.503,47	-2.259.799,79
Παροχές σε εργαζόμενους	8	-2.925.044,11	-2.286.777,84
Αποσβέσεις	6.8	-1.985.372,73	-2.049.426,04
Λοιπά έξοδα και ζημίες	6.8	-2.117.088,94	-1.860.792,42
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	6.8	-290.875,05	-1.196.235,76
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	6.8	256.406,73	474.022,15
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	6.8	1.960.206,41	1.272.628,17
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.8	-1.000.801,91	-989.584,82
Αποτέλεσμα προ φόρων	6.8	**959.404,50**	**283.043,35**
Φόροι εισοδήματος	6.8	-39.620,98	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	6.8	**919.783,52**	**283.043,35**

Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης 2015

	Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις ιδιοκτητών	Αποθεματικά νόμων & καταστατικού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2014	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***23.932.393***	***34.352.393***
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο							0
Εσωτερικές μεταφορές							0
Διανομές στους φορείς							0
Αποτελέσματα περιόδου						283.043	283.043
Υπόλοιπο 31.12.2014	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***24.215.436***	***34.635.436***
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο							0
Εσωτερικές μεταφορές							0
Διανομές μερισμάτων							0
Αποτελέσματα περιόδου						919.784	919.784
Υπόλοιπο 31.12.2015	***10.420.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***25.135.220***	***35.555.220***

Σημείωση
Δεν απαιτείται η σύνταξη κατάστασης ταμειακών ροών τια το μέγεθος της οντότητας.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της«ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»της 31ης Δεκεμβρίου 2015

Φιλοθέης 12, 11147 Γαλάτσι– Αριθμός Μητρώου ΓΕ.ΜΗ. 004834001000

(Βάση των Άρθρων 29 και 30 του Ν 4308/2014)

Η εταιρεία κάνει χρήση των απαλλαγών της παραγράφου 10 του Άρθρου 30

1. Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία (παρ. 3 άρθρου 29)

1.1. Η εταιρεία λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

1.2. Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2(α) του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των μεσαίων οντοτήτων του άρθρου 2 (άρθρο 2 παράγραφος 5) του νόμου 4308/2014.

1.3. Η εταιρεία δεν συντάσσει ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, δεν συμμετέχει και δεν είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος σε άλλη οντότητα.

1.4. Η εταιρεία ανήκει σε όμιλο. Αποτελεί θυγατρική της «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.» λόγω κοινής διοίκησης. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις ενοποιούνται από την «ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.» βάση του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014

1.5. Η οντότητα δεν έχει τεθεί υπό εκκαθάριση

1.6. Οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

2. Κίνδυνοι και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους (παρ. 4 άρθρου 29)

2.1. Κίνδυνος επιτοκίου

Η εταιρεία αντιμετωπίζει κίνδυνο, από τη διακύμανση των επιτοκίων, λόγω των δανειακών της υποχρεώσεων, που είναι ανάλογος του δανειακού χρέους. Μια Μία πιθανή αύξηση (μείωση) του επιτοκίου κατά ±1 μονάδα βάση θα προκαλέσει αύξηση/(μείωση) στο χρηματοοικονομικό κόστος της εταιρίας κατά 138.000,00 ευρώ περίπου (sensitivity analysis).

2.2. Συναλλαγματικός κίνδυνος

Η εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικό τέτοιο κίνδυνο, δεδομένου ότι οι συναλλαγές σε ξένα νομίσματα είναι πολύ περιορισμένες.

2.3. Πιστωτικός κίνδυνος

Η εταιρεία είναι εκτεθειμένη σε πιστωτικό κίνδυνο.

Για την αντιμετώπιση του κινδύνου φροντίζει έτσι ώστε:

- Το μεγαλύτερο μέρος των απαιτήσεων να αφορά σε πελάτες - μεγάλα τουριστικά πρακτορεία του εξωτερικού, με τα περισσότερα από τα οποία η εταιρεία έχει μακρόχρονη συνεργασία και παρακολουθεί την οικονομική τους κατάσταση.
- Να λαμβάνει προκαταβολές ή άλλες εξασφαλίσεις.

2.4. Κίνδυνος ρευστότητας

Η εταιρεία φροντίζει να διατηρεί την αναγκαία ρευστότητα ώστε να αντιμετωπίζει τις τρέχουσες υποχρεώσεις της. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις είναι μικρότερες από το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού και επομένως ο κίνδυνος ρευστότητας δεν είναι αυξημένος. Ο κίνδυνος αυτός, όταν ανακύψει, αντιμετωπίζεται, με την ορθολογική διαχείριση του κεφαλαίου κινήσεως, με τραπεζικό ή άλλο δανεισμό ή και με αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, όταν αυτό κρίνεται απαραίτητο. Η αναμενόμενη περεταίρω βελτίωση του αποτελέσματος προ αποσβέσεων και των λειτουργικών ταμειακών ροών αναμένεται να αμβλύνουν το πρόβλημα αυτό.

2.5. Χρήση χρηματοοικονομικών μέσων

Η εταιρεία δεν κάνει χρήση παραγώγων ή άλλων χρηματοοικονομικών μέσων για την αντιμετώπιση των κινδύνων.

2.6. Άλλοι κίνδυνοι

Δεν υπάρχουν άλλοι κίνδυνοι και αβεβαιότητες σχετιζόμενοι με την λειτουργία της εταιρείας.

3. Λογιστικές Πολιτικές (παρ. 5 άρθρου 29)

Για την παρακολούθηση των επιμέρους στοιχείων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η εταιρεία ακολουθεί της παρακάτω λογιστικές πολιτικές, οι οποίες εφαρμόζονται εφόσον υφίστανται οι ανάλογες περιπτώσεις (στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων).

3.1. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης, όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα ιδιοχρησιμοποιούμενα κτίρια αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης 2% που αντανακλά την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή της.

3.2. Προσθήκες ιδιοχρησιμοποιούμενων παγίων σε ακίνητα τρίτων(μισθωμένα ξενοδοχεία) επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης)

είναι μόνιμου χαρακτήρα. Τα πάγια αυτά αποσβένονται με ετήσιο συντελεστή απόσβεσης βάση των ετών μίσθωσης.

3.3. Οι επενδύσεις σε ακίνητα επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον αποσβέσεις και ζημίες απομείωσης όταν κρίνεται ότι αυτές (ζημίες απομείωσης) είναι μόνιμου χαρακτήρα.

3.4. 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 της παρακάτω συντελεστές απόσβεσης, που αντανακλούν την εκτιμώμενη ωφέλιμη οικονομική ζωή της:

α/α	Περιγραφή	Συντελεστής απόσβεσης
(1)	Μηχανολογικός εξοπλισμός	10%
(2)	Μεταφορικά μέσα	12%&16%*
(3)	Εξοπλισμός Η/Υ	20%

* Τα επιβατηγά μεταφορικά μέσα αποσβένονται με συντελεστή 16% ενώ τα Φορτηγά αυτοκίνητα με συντελεστή 12%

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

3.5.1. 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 άυλων 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 της.

3.5.2. 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.

3.6. 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 της εν λόγω επενδύσεις αναγνωρίζονται ως έσοδα στα αποτελέσματα, κατά το χρόνο που εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα αυτών.

3.7. 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.

3.8. 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.

3.9. 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 ή, κατά περίπτωση, την μέθοδο της μέσης σταθμικής τιμής. Οι ζημία που προκύπτει από την επιμέτρηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία όταν αυτή είναι μικρότερη του κόστους κτήσης, αναγνωρίζεται της 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.

3.10. Οι εμπορικές απαιτήσεις και οι λοιπές απαιτήσεις επιμετρώνται στο κόστος κτήσης μείον της εκτιμώμενες ζημίες απομείωσης.

3.11. 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.

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

3.13. Δεν διενεργούνται προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία. Οι παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα και επιμετρώνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία της καταβολής τους.

3.14. Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για τον διακανονισμό τους.

3.15. Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά της 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 της χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα ως χρηματοοικονομικό κόστος (τόκοι έξοδα).

3.16. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή τους και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι κρατικές επιχορηγήσεις αναγνωρίζονται με τα ποσά που εισπράττονται ή εγκρίνονται οριστικά. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, οι κρατικές επιχορηγήσεις αποσβένονται με τη μεταφορά της στα αποτελέσματα ως έσοδα, στην ίδια περίοδο και με τρόπο αντίστοιχο της μεταφοράς στα αποτελέσματα της λογιστικής αξίας του στοιχείου που επιχορηγήθηκε. Οι κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα αναγνωρίζονται αρχικά ως υποχρεώσεις στην περίοδο που εισπράττονται ή στην περίοδο που καθίσταται οριστική η έγκρισή της και υπάρχει βεβαιότητα ότι θα εισπραχθούν. Οι

κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν έξοδα μεταφέρονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην περίοδο στην οποία τα επιχορηγηθέντα έξοδα βαρύνουν τα αποτελέσματα.

3.17. Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρώνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους.

3.18. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά τον διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων, συμπεριλαμβανομένων των προβλέψεων, αναγνωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

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

3.20. Τα έσοδα από πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν: (α) μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά της, (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 της 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 της 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 της. Τα δικαιώματα αναγνωρίζονται ως έσοδα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

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

3.22. 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 της 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.

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

3.23.1. 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

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

3.24. 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.

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

4. Παρεκκλίσεις από τον Νόμο και επιδράσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (παρ. 6 άρθρου 29)

Δεν έγινε παρέκκλιση από τον νόμο

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7 άρθρου 29)

Μακροπρόθεσμο τραπεζικό δάνειο συνολικού ύψους € 17.213.680,28 εμφανίστηκε στα κονδύλια του ισολογισμού

α) «Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων» κατά ποσό € 3.699.384,28

β) «Μακροπρόθεσμα Δάνεια» κατά ποσό € 13.514.296,00

Στις λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις συνολικού ύψους € 650.518,88αφορούν το μακροπρόθεσμο τμήμα πληρωτέων επιταγών και ρυθμίσεων υποχρεώσεων όπως αναλύεται στον πίνακα που ακολουθεί

	Σύνολο	Μακροπρόθεσμο Τμήμα	Βραχυπρόθεσμο Τμήμα
Επιταγές πληρωτέες	6.653.850,46	40.961,69	6.612.888,77
Διακανονισμός καταβολής Φόρων & Τελών	1.574.284,58	183.783,87	1.390.500,71
Διακανονισμός καταβολής Ασφ. Οργανισμών	1.724.187,14	425.773,32	1.298.413,82
Σύνολο	**9.952.322,18**	**650.518,88**	**9.301.803,30**

6. Αναλύσεις κονδυλίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

6.1. Ενσώματακαι άυλα πάγια (παρ. 8 άρθρου 29)

Στον συνημμένο πίνακα στο τέλος της παρούσας παρουσιάζονται οι πληροφορίες που αφορούν την κίνηση και τη συμφωνία των λογαριασμών των ενσωμάτων παγίων και των αύλων παγίων.

Σημείωση

Λόγω της πολυπλοκότητας του υπολογισμού της αξίας ιστορικού κόστους για τα ακίνητα της εταιρείας, για την πρώτη εφαρμογή των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ν 4308/2014), έγινε αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων (ακινήτων) της σε εύλογη αξία από ορκωτό εκτιμητή κατά την 1/1/2015. Η αξία αυτή θεωρείται ως ιστορικό κόστος. Η επίδραση στο Ενεργητικό, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα παρατίθεται στην συνέχεια στην παράγραφο § 15 «Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων».

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

Ο λογαριασμός του μη κυκλοφορούντος ενεργητικού «Δάνεια και απαιτήσεις» ποσού € 10.120,00 την 31.12.2015, αφορά Δοσμένες εγγυήσεις που έχουν δοθεί σε προηγούμενες χρήσεις.

Το υπόλοιπο ποσού € 925.787,83 αφορά σε μακροπρόθεσμα δάνεια που έχει δοθεί στηνεταιρεία του ομίλου«ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ Α.Ξ.Ε.».

6.3. Καθαρή θέση (παρ. 12 άρθρου 29)

Το εγκεκριμένο κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε 1.042.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 10 ευρώ η κάθε μία, και είναι ολοσχερώς καταβλημένο. Η μεταβολή του αριθμού των μετοχών, παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

	2015	2014
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στην αρχή του έτους	1.042.000	1.042.000
Εκδοθείσες μετοχές στη διάρκεια του έτους	0	0
Αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία στο τέλος του έτους	1.042.000	1.042.000

Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει Αποθεματικά.

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

Επί των ακινήτων έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις συνολικού ποσού € 38.500.000.00 για ασφάλεια τραπεζικών δανείων

Ποσά Προσημείωσης	Καλυπτ/νοι Κίνδυνοι Υπόλοιπα Δάνειων 31/12/2015	Καλυπτ/νοι Κίνδυνοι Υπόλοιπα Εγγυητικών Επιστολών 31/12/2015	Υπέρ λοιπών εταιρειών του Ομίλου	Σύνολο Καλυπτόμενων Δανείων και Εγγυητικών επιστολών
38.500.000,00	9.213.680,00	0,00	16.753.074,00	25.966.754,00

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

Οι υποχρεώσεις αυτές εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί

Δόσεις Ρυθμισμένων Φόρων	44.919,90
Δόσεις Ρυθμισμένων Ασφαλιστικών εισφορών	0,00
Δόσεις Δανείων	8.657.160,00

Σύνολο	**8.702.079,90**

6.6. Διακανονισμοί (συμφωνίες) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με σημαντικές θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις επί της εταιρείας (παρ. 15 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν τέτοιες

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

Δεν υπάρχουν τέτοιες πέραν αυτών που αναφέρονται στην παράγραφο 6.4 της παρούσας

6.8. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17 άρθρου 29)

6.8.1 ΕΣΟΔΑ	
Πωλήσεις εμπορευμάτων	2.384,65
Πωλήσεις προϊόντων ετοίμων & ημιτελών	3.229.573,67
Παροχή υπηρεσιών	8.255.663,12
Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	0,00
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	102.818,97
Έσοδα κεφαλαίων	0,00
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	256.406,73
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00
Σύνολο Εσόδων	**11.846.847,14**
6.8.2 ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.925.044,11
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	84.391,23
Παροχές τρίτων	1.444.405,62
Φόροι-Τέλη	30.392,44
Διάφορα έξοδα	354.189,64
Τόκοι και συναφή έξοδα	1.000.801,91
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωμ/μένες στο λειτ/κό κόστος	1.985.372,73
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	203.710,01
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	290.875,05
Σύνολο Εξόδων	**8.319.182,74**

Οι αναλώσεις της χρήσης (Πρώτες ύλες και λοιπά υλικά) ανήλθαν σε ποσό € 2.568.259,90

Ο Φόρος εισοδήματος για την παρούσα χρήση ανέρχεται σε ποσό € 39.620,98

6.9. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο (παρ. 18 άρθρου 29)

Δεν υπάρχουν τόκοι που ενσωματώθηκαν σε περιουσιακά στοιχεία στην περίοδο.

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

Η διάθεση των αποτελεσμάτων προτείνεται να γίνει ως εξής:

Τακτικό Αποθεματικό	45.989,18
Υπόλοιπο κερδών εις νέο	873.794,34
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	919.783,52

Η προτεινόμενη διάθεση τελεί υπό την έγκριση από την επερχόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.

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 333 απασχολούμενους έναντι 279 στην προηγούμενη χρήση.

Το συνολικό κόστος μισθοδοσίας του προσωπικού αναλύεται στον παρακάτω πίνακα.

Αμοιβές έμμισθου προσωπικού	2.233.887,01
Παρεπόμενες παροχές, έξοδα προσωπικού	130.963,91
Εργοδοτικές εισφορές & επιβ. Εμμισθου προσωπικού	560.193,19
Αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου	0,00
Σύνολο Αμοιβών	**2.925.044,11**

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

Η εταιρεία έχει παράσχει προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη του διοικητικού της Συμβουλίου. Η κίνηση των ποσών αυτών εμφανίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

	Ποσά
Υπόλοιπα 01.01.2014	5.030.000,00
Προκαταβολές και πιστώσεις 2014	0,00
Επιστροφές 2014	0,00
Διαγραφές 2014	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	5.030.000,00
Προκαταβολές και πιστώσεις 2015	0,00
Επιστροφές 2015	0,00
Διαγραφές 2015	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	5.030.000,00

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

Δεν δόθηκαν τέτοιες αμοιβές στην χρήση

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

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί

Επωνυμία Εταιρείας	Καθαρή Αξία Πωλήσεων	Καθαρή Αξία Αγορών
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ MITSIS COMPANY Α.Ε.	191.566,16	4.152,85
ΞΤΕ Κ.ΜΗΤΣΗΣ Α.Ε.	51.081,20	0,00
	242.647,36	4.152,85

Τα υπόλοιπα των λογαριασμών των συνδεδεμένων μερών κατά την 31/12/2015 αναλύονται ως εξής (Με θετικό πρόσημο εμφανίζονται οι απαιτήσεις και με αρνητικό πρόσημο οι υποχρεώσεις):

ΑΚΤΗ ΑΡΙΑΔΝΗ Α.Ε.	352.385,05
ΔΙΑΓΟΡΑΣ Α.Ξ.Ε.	8.501,02
ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ Α.Ξ.Ε.	112.234,90
Σύνολο	**473.120,97**

12. Αμοιβές νόμιμου ελεγκτή περιόδου (παρ. 32 άρθρου 29)

	2015	2014
Αμοιβές τακτικού ελέγχου	4.400	4.400
Αμοιβές φορολογικού πιστοποιητικού	4.800	4.800
Αμοιβές προσυμφωνημένων διαδικασιών	0,00	0,00
Σύνολο	8.800	8.800

13. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η εταιρεία έχει υπαχθεί σε έλεγχο φορολογικής συμμόρφωσης Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α του ν. 4174/2013 για την χρήση 2015. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και η έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2015. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις, εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2009. Δεν αναμένεται να προκύψουν φορολογικές παραβάσεις και να βεβαιωθούν πρόστιμα και προσαυξήσεις σε ενδεχόμενοέλεγχο για την ανέλεγκτη χρήση 2010 και 2011. Για τις χρήσεις 2012 έως και 2014, οι σχετικές εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών έχουν υποβληθεί εμπρόθεσμα στις φορολογικές αρχές.

14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν διορθωτικά ή μη διορθωτικά σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.

15. Μέθοδος μετάβασης στα ΕΛΠ και επιπτώσεις στα κονδύλια των καταστάσεων

Η πρώτη εφαρμογή των κανόνων αποτιμήσεως και συντάξεως χρηματοοικονομικών καταστάσεων αντιμετωπίζεται ως αλλαγή λογιστικών αρχών και μεθόδων.

Η πλήρης αναδρομική αναπροσαρμογή των κονδυλίων του ισολογισμού της επιχείρησης κατά την ημερομηνία μετάβασης (01.01.2014) σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 37 του νόμου, δεν είναι εφικτή λόγω πρακτικών δυσχερειών και αυξημένου κόστους καθώς πολλά περιουσιακά στοιχεία ανάγονται σε μακρινή περίοδο στο παρελθόν και δεν είναι ευχερώς διαθέσιμες οι σχετικές πληροφορίες.

Η εταιρεία έκανε όλες τις απαιτούμενες αναδρομικές προσαρμογέςσύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014., με εξαίρεση την αναπόσβεστη αξία των εξοδων πολυετούς απόσβεσης, του προγενέστερου λογιστικού πλαισίου ως εξής. Σύμφωνα με την παράγραφο 3(α1) του άρθρου 37 του νόμου, η επιχείρηση υιοθέτησε τις λογιστικές αξίες του ισολογισμού της ημερομηνίας μετάβασης ως το τεκμαρτό κόστος των σχετικών στοιχείων για τη εφαρμογή των ΕΛΠ για το κονδύλι του ισολογισμού «Λοιπά άυλα» λογιστικής (αναπόσβεστης) αξίας € 430.071,30 κατά την 31.12.2015 (€ 591.067,29 την 31.12.2014) αφορά στο κονδύλι «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως», βάσει των προβλέψεων του προηγούμενου λογιστικού πλαισίου. Το σχετικό κονδύλι (αξίας κτήσης € 1.609.825,22) δεν αναγνωρίζεται στο λογιστικό πλαίσιο των ΕΛΠ αλλά παραμένει στον ισολογισμό δυνάμει της παραγράφου 5 του άρθρου 37 του νόμου, μέχρι την ολοσχερή του απόσβεση με ετήσιο συντελεστή 10% επί της αξίας κτήσης.

Τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της συγκριτικής περιόδου ταξινομήθηκαν, σύμφωνα με τα υποδείγματα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ν.4308/2014.

Υπήρξε επίδραση, εγγραφών προσαρμογής επί των ιδίων κεφαλαίων για την 1.1.2014 και την 31.12.2014, οι οποίες εφαρμόσθηκαν επί των καταστατικών οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, προκειμένου αυτές να προσαρμοστούν στα Ε.Λ.Π. όπως εμφανίζονται στον πίνακα που ακολουθεί:

Συμφωνία καθαρής θέσεως κατά την πρώτη εφαρμογή	**31/12/2014**	**31/12/2013**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων Ε.Γ.Λ.Σ.	12.984.006	14.138.475
Διαγραφή εξόδων ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως		
Χρήση εύλογης αξίας ως τεκμαρτού κόστους για τα ακίνητα	23.374.309	23.374.309
Προσαρμογή αποσβέσεων Κτηρίων με βάση την ωφέλιμη ζωή τους και την εύλογη αξία τους	952.976	
Αποτίμηση μετοχών στην εύλογη αξία τους		
Αναταξινόμηση κρατικής επιχορηγήσεως στις υποχρεώσεις	-1.255.854	-1.740.391
Καταχώριση προβλέψεως αποζημιώσεως προσωπικού		
Διαγραφή οφειλόμενου κεφαλαίου		
Διαγραφή μερισμάτων από τις υποχρεώσεις λόγω διανομής		
Διαγραφή υποχρεώσεων προς το προσωπικό και τα μέλη και Δ.Σ από διανομή		
Απομείωση Περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού	-1.420.000	-1.420.000
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων Ε.Λ.Π.	34.635.436	34.352.393

Πίνακας μεταβολών ενσώματωνκαι άυλων παγίων περιόδου

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία Κτήσης 1/1/2014	Μεταβολές 2014	Αξία 31/12/2014	Μεταβολές 2015	Αξία 31/12/2015
Οικόπεδα (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	2.740.000,00	0,00	2.740.000,00	0,00	2.740.000,00
Οικόπεδα (Επενδυτικά)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κτίρια (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	44.534.283,62	2.228.714,21	46.762.997,83	2.088.112,93	48.851.110,76
Κτίρια σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μηχανήματα και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2.362.136,88	220.619,34	2.582.756,22	69.281,15	2.652.037,37
Μεταφορικά Μέσα	112.146,02	0,00	112.146,02	0,00	112.146,02
Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός	5.165.307,94	366.006,99	5.531.314,93	129.029,54	5.660.344,47
Ασώματες ακινητοποιήσεις & Έξοδα Πολυετούς απόσβεσης	1.612.825,22	0,00	1.612.825,22	0,00	1.612.825,22
Σύνολο Αξίας κτήσης	**56.526.699,68**	**2.815.340,54**	**59.342.040,22**	**2.286.423,62**	**61.628.463,84**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**Αποσβεσθέντα 1/1/2014**	**Αποσβέσεις 2014**	**Αποσβεσθέντα 31/12/2014**	**Αποσβέσεις 2015**	**Αποσβεσθέντα 31/12/2015**
Αποσβέσεις Οικοπέδων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Οικοπέδων (Επενδυτικά)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Κτιρίων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	-4.742.126,66	-1.835.684,40	-6.577.811,06	-913.299,70	-7.491.110,76
Αποσβέσεις Κτιρίων σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού	-1.543.312,91	-376.484,18	-1.919.797,09	-264.364,55	-2.184.161,64
Αποσβέσεις Μεταφορικών Μέσων	-38.894,00	-14.882,35	-53.776,35	-11.215,20	-64.991,55
Αποσβέσεις Επίπλων και λοιπού Εξοπλισμού	-3.211.011,70	-814.044,51	-4.025.056,21	-635.197,22	-4.660.253,43
Αποσβέσεις Ασωμάτων ακινητοποιήσεων & Εξόδων Πολυετούς απόσβεσης	-855.765,09	-164.245,39	-1.020.010,48	-161.296,06	-1.181.306,54
Σύνολο Αποσβέσεων	**-10.391.110,36**	**-3.205.340,83**	**-13.596.451,19**	**-1.985.372,73**	**-15.581.823,92**
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	**Αναπόσβεστα 1/1/2014**		**Αναπόσβεστα 31/12/2014**		**Αναπόσβεστα 31/12/2015**
Αναπόσβεστο Οικοπέδων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	2.740.000,00		2.740.000,00		2.740.000,00
Αναπόσβεστο Οικοπέδων (Επενδυτικά)	0,00		0,00		0,00
Αναπόσβεστο Κτιρίων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	39.792.156,96		40.185.186,77		41.360.000,00
Αναπόσβεστο Κτιρίων σε μισθωμένα οικόπεδα τρίτων (Ιδιοχρησιμοποιούμενα)	0,00		0,00		0,00
Αναπόσβεστο Μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού	818.823,97		662.959,13		467.875,73
Αναπόσβεστο Μεταφορικών Μέσων	73.252,02		58.369,67		47.154,47
Αναπόσβεστο Επίπλων και λοιπού Εξοπλισμού	1.954.296,24		1.506.258,72		1.000.091,04

Αναπόσβεστο Ασωμάτων ακινητοποιήσεων & Εξόδων Πολυετούς απόσβεσης	757.060,13		592.814,74		431.518,68
Σύνολο Αναπόσβεστων	**46.135.589,32**		**45.745.589,03**		**46.046.639,92**

Για την εταιρεία «ΘΟΛΑΡΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (μεσαία οντότητα) παρουσιάστηκαν οι χρηματοοικονομικές της καταστάσεις, για την περίοδο 2015 (Ισολογισμός, Κατάσταση Αποτελεσμάτων, Κατάσταση Μεταβολής Καθαρής Θέσης, και Προσάρτημα) με βάση το Άρθρο 15 παράγραφος 4 του Ν.4308/2014.

Αθήνα, 25 Ιουλίου 2016

Για την εταιρεία

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ & Δ/νων Σύμβουλος	Το Μέλος του ΔΣ	Ο Λογιστής
Κων/νος Στ. Μήτσης	**Σταύρος Κ. Μήτσης**	**Κων/νος Γ. Χαρατσής**
Δ.Α.Τ. ΑΜ 115194/2015	Α.Δ.Τ. ΑΚ 633086/2012	Δ.Α.Τ. ΑΚ 543640/2012