

ΙΟΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Της 30 Σεπτεμβρίου 2014

(Σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 34)

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της 30.09.2014 (Σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 34)		
Ενδιάμεση Κατάσταση αποτελεσμάτων		1
Ενδιάμεσος Ισολογισμός		2
Ενδιάμεση Κατάσταση συνολικού αποτελέσματος		3
Ενδιάμεση Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσεως		4
Ενδιάμεση Κατάσταση ταμειακών ροών		5
Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων		
Γενικές πληροφορίες		6
Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές		
Αριθμός σημειώσεως		
1	Βάση παρουσίασης	7
Αποτελέσματα		
Αριθμός σημειώσεως		
2	Φόρος εισοδήματος	9
3	Κέρδη (Ζημίες) ανά μετοχή	10
Ενεργητικό		
Αριθμός σημειώσεως		
4	Ενσώματες ακινητοποιήσεις	11
Υποχρεώσεις		
Αριθμός σημειώσεως		
5	Δάνεια	12
6	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12
Πρόσθετες πληροφορίες		
Αριθμός σημειώσεως		
7	Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις και Δεσμεύσεις	12
8	Λειτουργικοί τομείς	13
9	Συναλλαγές συνδεδεμένων μερών	13
10	Γεγονότα μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων	15

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ)

Σημ.	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
	30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
Κύκλος εργασιών	22.254	19.193	7.525	6.464
Κόστος πωλήσεων	(19.000)	(18.134)	(6.318)	(6.149)
Μικτά κέρδη	3.254	1.059	1.207	315
Λοιπά έσοδα	451	307	152	50
Έξοδα διαθέσεως	(987)	(931)	(336)	(278)
Έξοδα διοικήσεως	(586)	(577)	(186)	(183)
Φόροι -τέλη ακίνητης περιουσίας	(149)	(149)	(50)	(40)
Λοιπά έξοδα	(19)	(121)	(4)	(2)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.964	(412)	783	(138)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	34	43	13	12
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(1.297)	(1.264)	(417)	(448)
Καθαρά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	(1.263)	(1.221)	(404)	(436)
Κέρδη/(ζημίες) πριν το φόρο εισοδήματος	701	(1.633)	379	(574)
Φόρος εισοδήματος	(2)	3.046	(76)	136
Κέρδη/(ζημίες) μετά το φόρο εισοδήματος	430	1.413	303	(438)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους, ανά μετοχή, βασικές και προσαρμοσμένες (σε Ευρώ)	(3)	0,11	0,02	(0,03)

Οι σημειώσεις στις σελίδες 6 έως 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ)

	Σημ.	30.09.2014	31.12.2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό			
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	(4)	172.047	173.920
Ασώματες ακινητοποιήσεις		48	49
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		12.434	12.705
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		105	105
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού		184.634	186.779
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα		687	660
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις		1.634	1.450
Λοιπές απαιτήσεις		968	771
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		3.769	2.260
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		7.058	5.141
Σύνολο ενεργητικού		191.692	191.920
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ			
Μετοχικό κεφάλαιο		115.680	115.680
Αποθεματικά		1.210	1.210
Αποτελέσματα εις νέον		(4.243)	(4.673)
Σύνολο καθαρής θέσεως		112.647	112.217
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Ομολογιακό δάνειο	(5)	70.000	70.000
Υποχρεώσεις στο προσωπικό λόγω εξόδου από την υπηρεσία		1.658	1.614
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	(6)	164	249
Προβλέψεις		54	54
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		71.876	71.917
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δανειακές υποχρεώσεις	(5)	-	1.500
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		2.066	1.985
Οφειλές από φόρους και εισφορές		437	731
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		4.666	3.570
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		7.169	7.786
Σύνολο υποχρεώσεων		79.045	79.703
Σύνολο υποχρεώσεων και καθαρής θέσεως		191.692	191.920

Οι σημειώσεις στις σελίδες 6 έως 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ)

	Σημ.	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
		30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
Κέρδη / (ζημίες) μετά το φόρο εισοδήματος που αναγνωρίστηκαν στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων		430	1.413	303	(438)
Ποσά που δεν αναταξινομούνται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων					
Φόρος Εισοδήματος	(2)	-	(14)	-	-
Σύνολο αποτελεσμάτων μετά το φόρο εισοδήματος που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Καθαρή Θέση		-	(14)	-	-
Συνολικό αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος		430	1.399	303	(438)

Οι σημειώσεις στις σελίδες 6 έως 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΕΩΣ

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ)

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Καθαρής θέσεως
Υπόλοιπο την 1.1.2013	115.680	1.210	(5.412)	111.478
Μεταβολές στην Καθαρή Θέση περιόδου 1.1-30.9.2013				
Αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	1.413	1.413
Λοιπά αποτελέσματα, μετά το φόρο εισοδήματος, που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Καθαρή Θέση	-	-	(14)	(14)
Συνολικό αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	1.399	1.399
Υπόλοιπο 30.9.2013	115.680	1.210	(4.013)	112.877
Μεταβολές στην Καθαρή Θέση περιόδου 1.10-31.12.2013				
Αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	(658)	(658)
Λοιπά αποτελέσματα, μετά το φόρο εισοδήματος, που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Καθαρή Θέση	-	-	(2)	(2)
Συνολικό αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	(660)	(660)
Υπόλοιπο 31.12.2013	115.680	1.210	(4.673)	112.217
Υπόλοιπο 1.1.2014	115.680	1.210	(4.673)	112.217
Μεταβολές στην Καθαρή Θέση περιόδου 1.1-30.9.2014				
Αποτέλεσμα περιόδου μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	430	430
Λοιπά αποτελέσματα, μετά το φόρο εισοδήματος, που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Καθαρή Θέση	-	-	-	-
Συνολικό αποτέλεσμα περιόδου, μετά το φόρο εισοδήματος	-	-	430	430
Υπόλοιπο την 30.9.2014	115.680	1.210	(4.243)	112.647

Οι σημειώσεις στις σελίδες 6 έως 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ)

Από 1 Ιανουαρίου έως

<u>Ταμειακές Ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</u>	30.09.2014	30.09.2013
Κέρδη(Ζημίες) προ φόρων	701	(1.633)
<i>Προσαρμογές για:</i>		
Αποσβέσεις και αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων	3.049	3.048
Προβλέψεις	44	75
Χρηματοοικονομικά έσοδα	(34)	(43)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	1.297	1.264
Πλέον / (μείον) προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κινήσεως ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :		
Μείωση/(αύξηση) αποθεμάτων	(26)	25
(Αύξηση) απαιτήσεων	(382)	(417)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανείων)	849	(1.801)
(Μείον) :		
Χρηματοοικονομικά έξοδα καταβληθέντα	(1.332)	(1.237)
Καταβεβλημένοι φόροι	-	(458)
<u>Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</u>	<u>4.166</u>	<u>(1.177)</u>
<u>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</u>		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(1.191)	(947)
Χρηματοοικονομικά έσοδα εισπραχθέντα	34	43
<u>Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</u>	<u>(1.157)</u>	<u>(904)</u>
<u>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u>		
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	-	3.000
Εξοφλήσεις δανείων	(1.500)	(1.000)
<u>Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</u>	<u>(1.500)</u>	<u>2.000</u>
Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	<u>1.509</u>	<u>(81)</u>
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων και ισοδυνάμων ενάρξεως περιόδου	<u>2.260</u>	<u>2.477</u>
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων και ισοδυνάμων λήξεως περιόδου	<u>3.769</u>	<u>2.396</u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 6 έως 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Γενικές Πληροφορίες

Η ΙΟΝΙΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε. (η "Εταιρία") εδρεύει στην Αθήνα, Λεωφόρος Αθηνών 77, και είναι καταχωρημένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών με αριθμό 459/06/Β/86/07. Η διάρκειά της έχει ορισθεί έως το 2027, δύναται δε να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως.

Σκοπός της Εταιρίας είναι η εκμετάλλευση της ιδιόκτητης ξενοδοχειακής της μονάδας στην Αθήνα (ATHENS HILTON). Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου όπως συγκροτήθηκε σε σώμα με το υπ' αριθμόν 380/23.05.2014 Πρακτικό Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου λήγει την 18 Μαρτίου 2015 και η σύνθεσή του έχει ως εξής:

ΠΡΟΕΔΡΟΣ (Μη Εκτελεστικό Μέλος) - Παύλος Γ. Καρακώστας

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ (Εκτελεστικό Μέλος) - Σπύρος Ν. Φιλάρετος

ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΑ ΜΕΛΗ

Θεμιστοκλής Ι. Κορκόντζελος

Γεώργιος Ε. Ποιμενίδης

ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΑ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΜΕΛΗ

Νικόλαος Γ. Κουτσός

Γεώργιος Π. Αρβανίτης

Η Εταιρία είναι θυγατρική της ALPHA GROUP INVESTMENTS LTD, με έδρα την Κύπρο, η οποία είναι με τη σειρά της 100% θυγατρική της ALPHA BANK A.E.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας, που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιό της, την 3 Νοεμβρίου 2014 και έχουν αναρτηθεί στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.ionianhe.gr, περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις της ALPHA BANK A.E., της 30 Σεπτεμβρίου 2014.

Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2014 οι κατωτέρω εταιρίες, θυγατρικές κατά ποσοστό 100% της ALPHA Τράπεζα Α.Ε., κατείχαν τα εξής ποσοστά:

α) ALPHA GROUP INVESTMENTS LIMITED , ποσοστό συμμετοχής 89,774%.

β) ΙΟΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε., ποσοστό συμμετοχής 1,875%.

γ) ΩΚΕΑΝΟΣ Α.Τ.Ο.Ο.Ε., ποσοστό συμμετοχής 1,875%.

δ) ALPHA ΥΠΟΣΤΗΡΙΚΤΙΚΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ Α.Ε., ποσοστό συμμετοχής 1,875%.

ε) IONIAN EQUITY PARTICIPATIONS LTD, ποσοστό συμμετοχής 1,875%.

Η μετοχή της Εταιρίας είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών από το 1987.

Το σύνολο των μετοχών σε κυκλοφορία την 30 Σεπτεμβρίου 2014 ανέρχεται σε 13.404.440. Οι μετοχές της Εταιρίας είναι όλες κοινές ονομαστικές.

Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

1. Βάση παρουσίασης

Η Εταιρία κατήρτισε τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της 30.9.2014 σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 34, περί ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, όπως έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους.

Τα ποσά που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά στις επιμέρους σημειώσεις.

Οι εκτιμήσεις και τα κριτήρια που εφαρμόζονται από την Εταιρία για τη λήψη αποφάσεων και τα οποία επηρεάζουν τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων στηρίζονται σε ιστορικά δεδομένα και σε υποθέσεις που, υπό τις παρούσες συνθήκες, κρίνονται λογικές.

Οι εκτιμήσεις και τα κριτήρια λήψης αποφάσεων επανεκτιμώνται για να λάβουν υπόψη τις τρέχουσες εξελίξεις και οι επιπτώσεις από τυχόν αλλαγές τους αναγνωρίζονται στις οικονομικές καταστάσεις κατά το χρόνο που πραγματοποιούνται.

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρία για τη σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπείς με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευθείσες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31.12.2013, αφού ληφθούν υπόψη οι ακόλουθες τροποποιήσεις προτύπων καθώς και η Διερμηνεία 21 οι οποίες εκδόθηκαν από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), υιοθετήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόστηκαν από 1.1.2014:

- **Τροποποίηση του Διεθνούς Προτύπου Χρηματοοικονομικής Πληροφορήσεως 10** «Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις», του **Διεθνούς Προτύπου Χρηματοοικονομικής Πληροφορήσεως 12** «Γνωστοποιήσεις περί συμμετοχών σε άλλες εταιρίες» και του **Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 27** «Ιδιαίτερες Οικονομικές Καταστάσεις»: Εταιρίες Επενδύσεων (Κανονισμός 1174/20.11.2013)
- **Τροποποίηση του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 32** «Συμψηφισμός χρηματοοικονομικών απαιτήσεων και υποχρεώσεων» (Κανονισμός 1256/13.12.2012)
- **Τροποποίηση του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 36** «Γνωστοποιήσεις για το ανακτήσιμο ποσό μη χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού» (Κανονισμός 1374/19.12.2013)
- **Τροποποίηση του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 39** «Ανανέωση της σύμβασης παραγώγων και συνέχιση της λογιστικής αντιστάθμισης» (Κανονισμός 1375/19.12.2013)
- **Διερμηνεία 21** «Εισφορές» (Κανονισμός 634/13.6.2014)

Η υιοθέτηση των ανωτέρω τροποποιήσεων καθώς και της Διερμηνείας 21 από την Εταιρία δεν είχε επίπτωση στις οικονομικές της καταστάσεις.

Η υιοθέτηση από την Ευρωπαϊκή Ένωση, μέχρι την 31.12.2014, προτύπων και διερμηνειών ή τροποποιήσεων αυτών, που έχουν εκδοθεί ή πρόκειται να εκδοθούν εντός του έτους από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB) και που η εφαρμογή τους θα είναι υποχρεωτική ή προαιρετική για περιόδους που αρχίζουν από 1.1.2014, ενδέχεται να επηρεάσει αναδρομικά τις περιόδους που καλύπτονται από αυτές τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις.

Αποτελέσματα

2. Φόρος εισοδήματος

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2010.

Σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρίας για τις χρήσεις 2011, 2012 και 2013, σύμφωνα με το άρθρο 82§5 του ν. 2238/94, εκδόθηκε από τον νόμιμο ελεγκτή πιστοποιητικό χωρίς επιφύλαξη ως προς την εφαρμογή των φορολογικών διατάξεων σε φορολογικά αντικείμενα που ορίζει ο νόμος. Η χρήση 2011 θεωρείται περαιωμένη εφόσον δεν επιλέχθηκε να ελεγχθεί μέχρι της 30/04/2014 από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Υπουργείου Οικονομικών (πολ. 1236/2013). Δεν προβλέπεται από τα ανωτέρω να υπάρξει σημαντική επίδραση στην καθαρή θέση της Εταιρίας.

Η Εταιρία θα συμψηφίσει τα αφορολόγητα αποθεματικά ύψους Ευρώ 1.696 με φορολογικές ζημιές ύψους Ευρώ 4.143 της χρήσεως 2012, κατά συνέπεια μείωσε τις αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις της από μεταφερόμενες ζημιές, στις οικονομικές καταστάσεις της 31 Δεκεμβρίου 2013, κατά ποσό Ευρώ 441.

Ο φόρος εισοδήματος αναλύεται ως εξής:

α) Φόρος εισοδήματος που αναγνωρίστηκε στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων:

	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
	30.09.2013	30.09.2013	30.09.2013	30.09.2013
Αναβαλλόμενος φόρος όφελος(έξοδο)	(271)	3.504	(76)	136
Διαφορές φορολογικού ελέγχου για προηγούμενες χρήσεις	-	(458)	-	-
	(271)	3.046	(76)	136

β) Αναβαλλόμενος φόρος στα λοιπά αποτελέσματα που καταχωρήθηκαν απευθείας στην Καθαρή Θέση:

	-	(14)	-	-
--	---	------	---	---

Ο αναβαλλόμενος φόρος στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων, προκύπτει από την κίνηση των παρακάτω προσωρινών διαφορών:

	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
	30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
Ασώματες ακινητοποιήσεις	1	3	-	(2)
Υποχρεώσεις στο προσωπικό λόγω εξόδου από την υπηρεσία	11	126	4	9
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	(193)	2.149	(64)	(62)
Φορολογικές ζημιές μεταφερόμενες για μελλοντικό συμψηφισμό	(90)	1.640	(16)	191
Προβλέψεις	-	(458)	-	-
Πρόβλεψη για ζημιές απομείωσης απαιτήσεων	-	44	-	-
	(271)	3.504	(76)	136

Συμφωνία ονομαστικού με τον πραγματικό φορολογικό συντελεστή:

	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
	30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
Κέρδη/(ζημίες) πριν το φόρο	701	(1.633)	379	(574)
Αναλογών φόρος	(26%) (182)	26% 425	(26%) (98)	26% 150
Έξοδα μη εκπεστέα	(2%) (11)	(6%) (90)	6% 22	(39%) (224)
Διαφορές φορολογικού ελέγχου για προηγούμενες χρήσεις	- -	(28%) (458)	- -	- -
Επίπτωση λόγω αλλαγής του συντελεστή Φορολογίας Εισοδήματος	- -	181% 2.959	- -	- -
Λοιπές φορολογικές προσαρμογές	(11%) (78)	13% 210	- -	37% 210
	(39%) (271)	186% 3.046	(20%) (76)	24% 136

3 . Κέρδη (Ζημίες) ανά μετοχή

Τα βασικά κέρδη (ζημίες) ανά μετοχή υπολογίζονται με τη διαίρεση των αναλογούντων (αναλογουσών) στους μετόχους της Εταιρίας κερδών/(ζημιών) με τον σταθμισμένο μέσο όρο των σε κυκλοφορία μετοχών κατά τη διάρκεια της χρήσεως.

	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιουλίου έως	
	30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
Καθαρά κέρδη/(ζημίες) αναλογούντα(ες) στους μετόχους (σε χιλ. Ευρώ)	430	1.413	303	(438)
Σταθμικός μέσος όρος των σε κυκλοφορία μετοχών (σε χιλιάδες τεμάχια)	13.404	13.404	13.404	13.404
Κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή βασικά(ες) και προσαρμοσμένα (ες)(σε Ευρώ)	0,03	0,11	0,02	(0,03)

Επισημαίνεται ότι εκτός από τις κοινές μετοχές, κατά την 30.9.2014, δεν υπήρχαν άλλοι τίτλοι οι οποίοι να είχαν δικαίωμα συμμετοχής στα αποτελέσματα της χρήσεως ή να έχουν σε μελλοντικές χρήσεις, με αποτέλεσμα να μην διαφοροποιείται ο δείκτης των προσαρμοσμένων κερδών (ζημιών) ανά μετοχή.

Ενεργητικό

4. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

	Γήπεδα & οικόπεδα	Κτίρια & εγκαταστάσεις	Μηχανήματα & εγκαταστάσεις	Μεταφορικά Μέσα	Έπιπλα & εξοπλισμός	Πάγια υπό εκτέλεση ή εγκ/ση	ΣΥΝΟΛΟ
<u>Αξία κτήσεως</u>							
Κατά την 1 Ιανουαρίου 2013	93.600	113.639	6.177	3	17.996	557	231.972
Προσθήκες	-	336	11	-	219	362	928
Εκποιήσεις	-	-	-	-	(166)	-	(166)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2013	93.600	113.975	6.188	3	18.049	919	232.734
Κατά την 1 Οκτωβρίου 2013	93.600	113.975	6.188	3	18.049	919	232.734
Προσθήκες	-	20	90	-	120	34	264
Εκποιήσεις	-	(13)	(3)	(3)	(2.416)	-	(2.435)
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2013	93.600	113.982	6.275	-	15.753	953	230.563
Κατά την 1 Ιανουαρίου 2014	93.600	113.982	6.275	-	15.753	953	230.563
Προσθήκες	-	507	107	3	530	24	1.171
Εκποιήσεις	-	-	(36)	-	-	-	(36)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	93.600	114.489	6.346	3	16.283	977	231.698
<u>Συσσωρευμένες αποσβέσεις</u>							
Κατά την 1 Ιανουαρίου 2013	-	35.205	4.827	-	14.906	-	54.938
Αποσβέσεις περιόδου	-	2.435	204	-	395	-	3.034
Εκποιήσεις	-	-	-	-	(160)	-	(160)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2013	-	37.640	5.031	-	15.141	-	57.812
Κατά την 1 Οκτωβρίου 2013	-	37.640	5.031	-	15.141	-	57.812
Αποσβέσεις περιόδου	-	816	69	-	130	-	1.015
Εκποιήσεις	-	(3)	(3)	-	(2.178)	-	(2.184)
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2013	-	38.453	5.097	-	13.093	-	56.643
Κατά την 1 Ιανουαρίου 2014	-	38.453	5.097	-	13.093	-	56.643
Αποσβέσεις περιόδου	-	2.448	213	-	383	-	3.044
Εκποιήσεις	-	-	(36)	-	-	-	(36)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	-	40.901	5.274	-	13.476	-	59.651
<u>Αναπόσβεστη αξία</u>							
Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2013	93.600	76.335	1.157	3	2.908	919	174.922
Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013	93.600	75.529	1.178	-	2.660	953	173.920
Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2014	93.600	73.588	1.072	3	2.807	977	172.047

Στο κοινό ομολογιακό δάνειο (σημ.5) με εκδότη την Εταιρία μας, οι απαιτήσεις των ομολογιούχων κατά της εκδότης έναντι του χρέους καλύπτονται με προσημείωση υποθήκης πρώτης σειράς ποσού Ευρώ 84 εκατομμυρίων, επί του οικοπέδου και του επί αυτού κτίσματος, του ξενοδοχείου μας Χίλτον Αθηνών.

Υποχρεώσεις 5. Δάνεια

α) Ομολογιακό δάνειο Εταιρίας :

	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	Χρόνος αποπληρωμής	Επιτόκιο δανειοδότησης
Ομολογιακό δάνειο (ALPHA BANK)	€ 69.999	Οκτώβριος 2015*	Euribor 3M + ετήσιο περιθώριο
Ομολογιακό δάνειο (ALPHA BANK LONDON LIMITED)	€ 1	Οκτώβριος 2015*	Euribor 3M + ετήσιο περιθώριο

“ Περιθώριο” σημαίνει την ποσοστιαία ετήσια προσαύξηση του επιτοκίου Euribor που ανέρχεται σε 2,10 % για τη χρονική περίοδο από την επομένη της έβδομης επετείου της εκδόσεως του ομολογιακού δανείου έως και την ημερομηνία λήξεως του δανείου (1 Οκτωβρίου 2011 έως 4 Οκτωβρίου 2015).

* Την 15 Σεπτεμβρίου 2014 τροποποιήθηκε το ομολογιακό δάνειο και παρατάθηκε η ημερομηνία λήξεως του δανείου κατά ένα έτος.

Το ανωτέρω δάνειο είναι το σημαντικότερο μέγεθος στην κατηγορία των χρηματοοικονομικών μέσων, είναι κυμαινόμενου επιτοκίου και οι απαιτήσεις των ομολογιούχων καλύπτονται με προσημείωση υποθήκης επί του οικοπέδου και του επί αυτού κτίσματος Hilton Αθηνών. Για τους λόγους αυτούς η εύλογη αξία του ομολογιακού δανείου δεν διαφέρει ουσιαστικά από τη λογιστική του αξία.

β) Αλληλόχρεος δανειακός λογαριασμός Εταιρίας :

Η Εταιρία κατά την προηγούμενη χρήση έλαβε χορήγηση Ευρώ 3 εκατ. από ανοιχτό αλληλόχρεο λογαριασμό, με Euribor 1M + περιθώριο 3,5%, για την εξυπηρέτηση συμβατικής της υποχρέωσης προς τις αγοράστριες εταιρίες, από την πώληση και μεταβίβαση της πρώην θυγατρικής μας Εταιρίας Τουριστικά Θέρετρα Α.Ε.. Η Εταιρία, κατά την προηγούμενη χρήση, αποπλήρωσε κεφάλαιο Ευρώ 1,5 εκατ., έναντι του ανωτέρω δανείου, ενώ κατά την τρέχουσα περίοδο εξόφλησε το υπόλοιπο κεφάλαιο Ευρώ 1,5 εκατ.

6. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Η Εταιρία κατά τη χρήση 2012 έλαβε προκαταβολή ποσού Ευρώ 70 χιλ. για το προς επιχορήγηση Πρόγραμμα «Πράσινος Τουρισμός». Επειδή η Εταιρία είχε υπαχθεί στο πρόγραμμα επιχορήγησης μέρους των εργοδοτικών εισφορών του ΟΑΕΔ, δεν ενεκρίθη τελικά η υπαγωγή στο Πρόγραμμα «Πράσινος Τουρισμός και επεστράφη η προκαταβολή των Ευρώ 70 χιλ. κατά την τρέχουσα περίοδο.

Πρόσθετες πληροφορίες

7. Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις και Δεσμεύσεις

α) Νομικά θέματα

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρίας.

β) Λειτουργικές μισθώσεις

Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2014, η Εταιρία είχε διάφορες μη ακυρώσιμες συμφωνίες λειτουργικής μίσθωσης που αφορούν την ενοικίαση κτιρίων και λήγουν σε διάφορες ημερομηνίες έως το 2022.

Οι ελάχιστες μελλοντικές καταβολές μισθωμάτων της Εταιρείας έχουν ως εξής:

	30.09.2014	31.12.2013
- εντός ενός έτους	2	9
- πέραν του έτους και μέχρι πέντε έτη	11	17
- πέραν των πέντε ετών	-	9
Σύνολο	13	35

Οι ελάχιστες μελλοντικές εισπράξεις μισθωμάτων της Εταιρείας έχουν ως εξής:

	30.09.2014	31.12.2013
- εντός ενός έτους	34	138
- πέραν του έτους και μέχρι πέντε έτη	219	151
- πέραν των πέντε ετών	-	-
Σύνολο	253	289

γ) Κεφαλαιακές δεσμεύσεις

Η Εταιρία δεν έχει κεφαλαιακές δεσμεύσεις αναφορικά με συμβάσεις προμηθευτών.

8. Λειτουργικοί τομείς

Η Εταιρία έχει ως λειτουργικό τομέα μόνο τον τομέα της ξενοδοχειακής δραστηριότητας.

9. Συναλλαγές συνδεδεμένων μερών

Το Ταμείο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας (ΤΧΣ) ασκεί σημαντική επιρροή στην Alpha Bank ΑΕ, την τελική οικονομική οντότητα που ασκεί έλεγχο στην Εταιρία. Ειδικότερα, στο πλαίσιο του Ν.3864/2010, το ΤΧΣ απέκτησε συμμετοχή στο Διοικητικό Συμβούλιο αλλά και σε σημαντικές Επιτροπές της Alpha Bank ΑΕ. Κατά συνέπεια, σύμφωνα με το ΔΛΠ 24, το ΤΧΣ και οι θυγατρικές του εταιρίες θεωρούνται συνδεδεμένα μέρη της Εταιρίας. Η Εταιρία δεν είχε συναλλαγές με το ΤΧΣ ή τις θυγατρικές του εταιρίες κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς.

α) Οι συναλλαγές της Εταιρίας με συνδεδεμένα με αυτήν μέρη καθώς και οι προκύπτουσες από αυτές απαιτήσεις και υποχρεώσεις, κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2014 παρατίθενται κατωτέρω:

	<i>Έσοδα προς συνδεδεμένα μέρη</i>	<i>Έξοδα από συνδεδεμένα μέρη</i>	<i>Αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοικήσεως</i>	<i>Απαιτήσεις και ταμειακά ισοδύναμα από συνδεδεμένα μέρη</i>	<i>Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη</i>
Alpha Bank	60	1.514	-	3.630	70.389
Alpha Bank London Ltd	-	-	-	-	1
Alpha Υποστηρικτικών Εργασιών Α.Ε.	14	-	-	5	-
Alpha Αστικά Ακίνητα Α.Ε.	-	1	-	-	-
Διαχειρίστρια Εταιρία του ξενοδοχείου	21	1.657	-	3	312
Αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοικήσεως	-	-	289	-	-
	95	3.172	289	3.638	70.702

β) Οι συναλλαγές της Εταιρίας με συνδεδεμένα με αυτήν μέρη κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2013 καθώς και οι προκύπτουσες από αυτές απαιτήσεις και υποχρεώσεις κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013 παρατίθενται κατωτέρω:

	<i>Έσοδα προς συνδεδεμένα μέρη <u>30.09.2013</u></i>	<i>Έξοδα από συνδεδεμένα μέρη <u>30.09.2013</u></i>	<i>Αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοικήσεως <u>30.09.2013</u></i>	<i>Απαιτήσεις και ταμειακά ισοδύναμα από συνδεδεμένα μέρη <u>31.12.2013</u></i>	<i>Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη <u>31.12.2013</u></i>
Alpha Bank	103	1.464	-	2.184	71.923
Alpha Bank London Ltd	-	-	-	-	1
Real Car Rental Α.Ε.	-	-	-	-	1
Alpha Αστικά Ακίνητα Α.Ε.	-	1	-	-	-
Διαχειρίστρια Εταιρία του ξενοδοχείου	21	1.307	-	3	142
Αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοικήσεως	-	-	288	-	2
	124	2.772	288	2.187	72.069

10. Γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του Ισολογισμού της 30 Σεπτεμβρίου 2014 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.).

Αθήναι, 3 Νοεμβρίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΠΑΥΛΟΣ Γ. ΚΑΡΑΚΩΣΤΑΣ

ΣΠΥΡΟΣ Ν. ΦΙΛΑΡΕΤΟΣ

ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ Δ.ΓΑΡΟΦΑΛΑΚΗΣ