

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	ΣΕΛΙΔΑ
Αξιωματούχοι και Επαγγελματικοί Σύμβουλοι	1
Ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης	2
Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και υπεύθυνου για τη σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων	3
Συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εσόδων για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου	4
Συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εσόδων για την περίοδο από 1 Απριλίου μέχρι 30 Ιουνίου	5
Συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση οικονομικής θέσης	6
Συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση μεταβολών στα ίδια κεφάλαια	7
Συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση ταμειακών ροών	8
Σημειώσεις στις συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις	9 - 15

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΑΞΙΩΜΑΤΟΥΧΟΙ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Διοικητικό Συμβούλιο	Ανδρέας Τσόκκος (Πρόεδρος) Αναστασία Τσόκκου (Διευθύνων Σύμβουλος) Γιώργος Τσόκκος (Εκτελεστικός Σύμβουλος) Χρύσω Τσόκκου (Εκτελεστικός Σύμβουλος) Νέστορας Κυριακίδης (Ανεξάρτητος, Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος) Νίκος Μιχαηλίας (Ανεξάρτητος, Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος) Κωνσταντίνος Σχίζας (Ανεξάρτητος, Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος)
Γραμματέας	Αναστασία Τσόκκου
Ανεξάρτητοι Ελεγκτές	KPMG Limited
Νομικοί Σύμβουλοι	Γ.Φ. Πιττάτζης Δ.Ε.Π.Ε. Χλωρακιώτης & Φλωράκη Δ.Ε.Π.Ε. Τάσσος Παπαδόπουλος & Συνεργάτες Αντώνης Ανδρέου & Σία Δ.Ε.Π.Ε.
Τράπεζες	Τράπεζα Κύπρου Ελληνική Τράπεζα Εθνική Τράπεζα USB Bank
Εγγεγραμμένο Γραφείο	Λεωφόρος Νησί 38 5341 Αγία Νάπα Αμμόχωστος

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ

Για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2016

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας A. Tsokkos Hotels Public Limited σε συνεδρία του που πραγματοποιήθηκε στις 25 Αυγούστου 2016 μελέτησε και ενέκρινε τα αποτελέσματα του Συγκροτήματος για το πρώτο εξάμηνο του 2016.
2. Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις που ετοιμάστηκαν σύμφωνα με το ΔΛΠ Αρ. 34 «Ενδιάμεση Οικονομική Έκθεση» δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς Ελεγκτές του Συγκροτήματος.
3. Τα αποτελέσματα του Συγκροτήματος επηρεάζονται από την εποχικότητα της τουριστικής βιομηχανίας στην Κύπρο και ως εκ τούτου τα αποτελέσματα του πρώτου εξάμηνου του έτους έχουν χαμηλότερη απόδοση από το δεύτερο εξάμηνο. Το Συγκρότημα ουσιαστικά αποκτά το μεγαλύτερο ποσό των εισοδημάτων και του κέρδους του μέσα στο δεύτερο εξάμηνο του έτους.
4. Ο καθαρός κύκλος εργασιών του Συγκροτήματος ανήλθε σε €19.024.378 σε σύγκριση με €15.735.379 την αντίστοιχη περίοδο του 2015 σημειώνοντας αύξηση €3.288.999 (21%). Η αύξηση οφείλεται κυρίως στην αύξηση στην πληρότητα των ξενοδοχειακών μονάδων.

Επίσης το πρώτο εξάμηνο του 2015 υπήρχαν εισοδήματα από τον τομέα ανάπτυξης γης ύψους €750.000. Κατά την αντίστοιχη φετινή περίοδο δεν υπήρχαν οποιαδήποτε εισοδήματα από τον τομέα ανάπτυξης γης.
5. Το κέρδος από εργασίες ανήλθε στα €2.697.938 στο πρώτο εξάμηνο του 2016 σε σύγκριση με κέρδος €1.682.053 κατά την αντίστοιχη περσινή περίοδο.
6. Το Συγκρότημα δεν είχε συναλλαγματική ζημιά για το πρώτο εξάμηνο του 2016 σε σύγκριση με ζημιά ύψους €6.387.128 για την αντίστοιχη περίοδο του 2015. Το Συγκρότημα δεν έχει πλέον δάνεια σε ξένο νόμισμα.
7. Το καθαρό κέρδος μετά την φορολογία για την περίοδο ανήλθε σε €677.467 σε σύγκριση με καθαρή ζημιά €9.013.430 για την αντίστοιχη περίοδο του 2015. Ο κυριότεροι λόγοι της βελτίωσης των αποτελεσμάτων είναι η καθαρή συναλλαγματική ζημιά ύψους €6.387.128 για το πρώτο εξάμηνο του 2015 και η αύξηση στο κέρδος από εργασίες ξενοδοχείων.
8. Όσον αφορά τις προοπτικές για το δεύτερο εξάμηνο του τρέχοντος έτους, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας πιστεύει ότι αυτές θα είναι καλύτερες από αυτές του πρώτου, κυρίως γιατί τα αποτελέσματα από εργασίες αναμένονται να επηρεαστούν θετικά από την παραδοσιακά αυξημένη άφιξη τουριστών κατά την περίοδο Ιουλίου - Σεπτεμβρίου.
9. Τα συνοπτικά μη ελεγμένα ενδιάμεσα οικονομικά αποτελέσματα δεν θα αποσταλούν στους μετόχους αλλά θα είναι διαθέσιμα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, www.tsokkos.com. Η συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση συνολικών εσόδων και η ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης θα δημοσιευτούν στον ημερήσιο τύπο την Δευτέρα, 29 Αυγούστου 2016. Το επενδυτικό κοινό μπορεί να προμηθευτεί αντίγραφο ολόκληρου του κειμένου των ενδιάμεσων εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων, χωρίς οποιαδήποτε επιβάρυνση, από τα κεντρικά γραφεία του Συγκροτήματος στο Παραλίμνι, τηλ. 23-848000.

Ανδρέας Τσόκκος
Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου
Παραλίμνι, 25 Αυγούστου 2016

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΔΗΛΩΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΩΝ ΣΥΝΟΠΤΙΚΩΝ ΕΝΔΙΑΜΕΣΩΝ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Σύμφωνα με το άρθρο 10, εδάφια (3)(γ) και (7) του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμο του 2007 και 2009 («Νόμος»), εμείς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι άλλοι υπεύθυνοι για τις συνοπτικές μη ελεγμένες ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της A. Tsokkos Hotels Public Limited για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2016 μέχρι 30 Ιουνίου 2016 επιβεβαιώνουμε ότι, εξ' όσων γνωρίζουμε:

(α) Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις οι οποίες παρουσιάζονται στις σελίδες 4 μέχρι 15:

(i) Καταρτίστηκαν σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο Αρ. 34 «Ενδιάμεση Οικονομική Έκθεση» όπως αυτό υιοθετήθηκε από την Ευρωπαϊκή Ένωση και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10, εδάφιο (4) του Νόμου, και

(ii) Παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους ή ζημιάς της A. Tsokkos Hotels Public Limited και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στις συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ως σύνολο, και

(β) Η ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης παρέχει δίκαιη ανασκόπηση (fair review) των πληροφοριών που απαιτούνται από το Άρθρο 10 εδάφιο (6) του Νόμου.

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Όνοματεπώνυμο	Υπογραφή
Ανδρέας Τσόκκος - Εκτελεστικός Πρόεδρος	
Αναστασία Τσόκκου - Διευθύνουσα Σύμβουλος και Γραμματέας	
Γιώργος Τσόκκος - Εκτελεστικός Σύμβουλος	
Χρύσω Τσόκκου - Εκτελεστικός Σύμβουλος	
Νέστορας Κυριακίδης - Ανεξάρτητος Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος	
Νίκος Μιχαηλάς - Ανεξάρτητος Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος	
Κωνσταντίνος Σχίζας - Ανεξάρτητος Μη Εκτελεστικός Σύμβουλος	

Υπεύθυνος για τη σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

Όνομα	Ιδιότητα	Υπογραφή
Σωκράτης Σωκράτους	Οικονομικός Διευθυντής Συγκροτήματος	

Παραλίμνι, 25 Αυγούστου 2016

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ

ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

		Μη εξελεγμένη εξαμηνία που έληξε	
	Σημ.	30.6.2016	30.6.2015
		€	€
Κύκλος εργασιών	4	19.024.378	15.735.379
Κόστος πωλήσεων		<u>(13.008.760)</u>	<u>(10.742.293)</u>
Λειτουργικό κέρδος		6.015.618	4.993.086
Διαγραφή αναβαλλόμενων εξόδων		(114.997)	(78.542)
Αποσβέσεις		<u>(1.936.760)</u>	<u>(2.172.328)</u>
Μικτό κέρδος		3.963.861	2.742.216
Έξοδα διοίκησης		(1.008.945)	(938.847)
Έξοδα διανομής και πωλήσεων		<u>(256.978)</u>	<u>(121.316)</u>
Κέρδος από εργασίες		2.697.938	1.682.053
Άλλα έσοδα		--	4.500
Έσοδα χρηματοδότησης		139	236
Έξοδα χρηματοδότησης		(2.136.644)	(3.484.430)
Μη πραγματοποιηθέν συναλλαγματικό κέρδος		--	10.130.273
Πραγματοποιηθείσα συναλλαγματική ζημιά		--	(16.517.401)
Μερίδιο κέρδους/(ζημιάς) συνδεδεμένων εταιρειών		<u>244.317</u>	<u>(709.101)</u>
Κέρδος/(Ζημιά) πριν τη φορολογία		805.750	(8.893.870)
Φορολογία για την περίοδο	5	<u>(128.283)</u>	<u>(119.560)</u>
Κέρδος/(Ζημιά) για την περίοδο		<u>677.467</u>	<u>(9.013.430)</u>
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) για την περίοδο			
Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας μετοχών διαθέσιμων προς πώληση		224.190	(78.466)
Αναθεώρηση αναβαλλόμενης φορολογίας στην επανεκτίμηση γης και κτιρίων		<u>(345.957)</u>	<u>77.000</u>
Συνολικά λοιπά έξοδα για την περίοδο		<u>(121.767)</u>	<u>(1.466)</u>
Συνολικά έσοδα/(έξοδα) για την περίοδο		<u>555.700</u>	<u>(9.014.896)</u>
Το κέρδος/(ζημιά) για την περίοδο κατανέμεται σε:			
Μετόχους της Εταιρείας		675.695	(8.993.184)
Μη-ελεγχόμενο συμφέρον		<u>1.772</u>	<u>(20.246)</u>
		<u>677.467</u>	<u>(9.013.430)</u>
Το σύνολο εσόδων/(εξόδων) για την περίοδο κατανέμεται σε:			
Μετόχους της Εταιρείας		553.928	(8.994.650)
Μη-ελεγχόμενο συμφέρον		<u>1.772</u>	<u>(20.246)</u>
		<u>555.700</u>	<u>(9.014.896)</u>
Κέρδος/(Ζημιά) ανά μετοχή (σεντ)	6	<u>0,3</u>	<u>(3,7)</u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 9 – 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ
ΕΣΟΔΩΝ**

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΑΠΡΙΛΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

	Μη εξελεγμένη τριμηνία που έληξε	
	30.6.2016	30.6.2015
	€	€
Κύκλος εργασιών	17.143.021	14.033.775
Κόστος πωλήσεων	<u>(11.438.951)</u>	<u>(9.379.495)</u>
Λειτουργικό κέρδος	5.704.070	4.654.280
Διαγραφή αναβαλλόμενων εξόδων	(114.997)	(78.542)
Αποσβέσεις	<u>(1.707.187)</u>	<u>(1.919.757)</u>
Μεικτό κέρδος	3.881.886	2.655.981
Έξοδα διοίκησης	(663.127)	(680.639)
Έξοδα διανομής και πωλήσεων	<u>(137.956)</u>	<u>(56.696)</u>
Κέρδος από εργασίες	3.080.803	1.918.646
Έσοδα χρηματοδότησης	82	66
Έξοδα χρηματοδότησης	(1.083.976)	(1.872.878)
Μη πραγματοποιηθέν συναλλαγματικό κέρδος	--	15.957.470
Πραγματοποιηθείσα συναλλαγματική ζημιά	--	(16.517.401)
Μερίδιο κέρδους / (ζημιάς) συνδεδεμένων εταιρειών	<u>319.168</u>	<u>(23.830)</u>
Κέρδος / (ζημιά) πριν τη φορολογία	2.316.077	(537.927)
Φορολογία για την περίοδο	<u>(69.441)</u>	<u>(64.509)</u>
Κέρδος / (ζημιά) για την περίοδο	<u>2.246.636</u>	<u>(602.436)</u>
Λοιπά συνολικά (έξοδα) / έσοδα για την περίοδο		
Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας μετοχών διαθέσιμων προς πώληση	162.538	--
Αναθεώρηση αναβαλλόμενης φορολογίας στην επανεκτίμηση γης και κτιρίων	<u>(291.600)</u>	<u>26.500</u>
Συνολικά λοιπά (έξοδα) / έσοδα για την περίοδο	<u>(129.062)</u>	<u>26.500</u>
Συνολικά έσοδα / (έξοδα) για την περίοδο	<u>2.117.574</u>	<u>(575.936)</u>
Το κέρδος / (ζημιά) για την περίοδο κατανέμεται σε:		
Μετόχους της Εταιρείας	2.243.779	(601.029)
Μη-ελεγχόμενο συμφέρον	<u>2.857</u>	<u>(1.407)</u>
	<u>2.246.636</u>	<u>(602.436)</u>
Το σύνολο εσόδων / (εξόδων) για την περίοδο κατανέμεται σε:		
Μετόχους της Εταιρείας	2.114.717	(574.529)
Μη-ελεγχόμενο συμφέρον	<u>2.857</u>	<u>(1.407)</u>
	<u>2.117.574</u>	<u>(575.936)</u>
Κέρδος / (ζημιά) ανά μετοχή (σεντ)	<u>0,9</u>	<u>(0,2)</u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 9 – 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

	Σημ.	Μη εξελεγμένα 30.06.2016 €	Εξελεγμένα 31.12.2015 €
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ακίνητα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός	7	327.064.775	328.111.794
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες εταιρείες		22.786.155	22.541.839
Αναβαλλόμενα έξοδα		995.640	1.093.852
Έργα υπό κατασκευή		461.180	91.208
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση		2.147.879	1.923.690
Υπεραξία		2.876.937	2.876.937
Αναβαλλόμενη φορολογία	11	<u>923.207</u>	<u>923.207</u>
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		<u>357.255.773</u>	<u>357.562.527</u>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα		10.258.036	8.729.996
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις		8.207.882	6.581.059
Αναβαλλόμενα έξοδα		222.645	227.430
Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο	8	<u>7.451.697</u>	<u>365.680</u>
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		<u>26.140.260</u>	<u>15.904.165</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		<u>383.396.033</u>	<u>373.466.692</u>
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	9	85.408.000	85.408.000
Αποθεματικά		73.544.031	72.990.107
Αποθεματικό ιδίων μετοχών	9	<u>(1.434.204)</u>	<u>(1.434.204)</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και αποθεματικών που κατανέμεται στους μετόχους της εταιρείας		157.517.827	156.963.903
Δικαιώματα μειοψηφίας		<u>218.018</u>	<u>216.247</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και αποθεματικών		<u>157.735.845</u>	<u>157.180.150</u>
Μη τρέχουσες υποχρεώσεις			
Τοκοφόρα δάνεια και χρηματοδοτήσεις	10	160.043.245	162.527.748
Αναβαλλόμενη φορολογία	11	<u>27.584.113</u>	<u>27.137.740</u>
Σύνολο μη τρεχουσών υποχρεώσεων		<u>187.627.358</u>	<u>189.665.488</u>
Τρέχουσες υποχρεώσεις			
Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις		34.051.828	24.917.344
Οφειλόμενη φορολογία		257.826	230.004
Τρέχουσες δόσεις τοκοφόρων δανείων και χρηματοδοτήσεων	10	3.031.200	896.500
Τραπεζικά παρατραβήγματα	8	<u>691.976</u>	<u>577.206</u>
Σύνολο τρεχουσών υποχρεώσεων		<u>38.032.830</u>	<u>26.621.054</u>
Σύνολο υποχρεώσεων		<u>225.660.188</u>	<u>216.286.542</u>
Σύνολο κεφαλαίου και υποχρεώσεων		<u>383.396.033</u>	<u>373.466.692</u>

Οι οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 25 Αυγούστου 2016.

Ανδρέας Τσόκκος
Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου

Αναστασία Τσόκκου
Διευθύνων Σύμβουλος

Οι σημειώσεις στις σελίδες 9 – 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΑ ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικό έκδοσης μετοχών υπέρ το άρτιο	Συναλλαγματική διαφορά	Αποθεματικά επανεκτίμησης		Αποθεματικό από μετατροπή μετοχικού κεφαλαίου σε Ευρώ	Αποθεματικό ιδίων μετοχών	Αποθεματικό προσόδου	Σύνολο	Μη-ελεγγόμενο συμφέρον	Σύνολο
	€	€	€	Γη & κτίρια ξενοδοχειακών μονάδων €	Μετοχές €	€	€	€	€	€	€
1 Ιανουαρίου 2015	85.408.000	5.576.637	(3.511.959)	37.254.420	(1.830.658)	432.136	(1.434.204)	(594.013)	121.300.359	231.499	121.531.858
Ζημιά περιόδου	--	--	--	--	--	--	--	(8.993.184)	(8.993.184)	(20.246)	(9.013.430)
Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	--	--	--	--	(78.466)	--	--	--	(78.466)	--	(78.466)
Αναθεώρηση αναβαλλόμενης φορολογίας στην επανεκτίμηση γης και κτιρίων	--	--	--	77.000	--	--	--	--	77.000	--	77.000
Μεταφορά επιπρόσθετης απόσβεσης λόγω επανεκτίμησης κτιρίων	--	--	--	(24.212)	--	--	--	24.212	--	--	--
Αναβαλλόμενη φορολογία στην επιπρόσθετη απόσβεση λόγω επανεκτίμησης κτιρίων	--	--	--	2.421	--	--	--	(2.421)	--	--	--
30 Ιουνίου 2015	<u>85.408.000</u>	<u>5.576.637</u>	<u>(3.511.959)</u>	<u>37.309.629</u>	<u>(1.909.124)</u>	<u>432.136</u>	<u>(1.434.204)</u>	<u>(9.565.406)</u>	<u>112.305.709</u>	<u>211.253</u>	<u>112.516.962</u>
1 Ιανουαρίου 2016	85.408.000	5.576.637	(3.511.959)	74.534.454	(2.525.646)	432.136	(1.434.204)	(1.515.515)	156.963.903	216.247	157.180.150
Κέρδος περιόδου	--	--	--	--	--	--	--	675.695	675.695	1.772	677.467
Αναπροσαρμογή εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	--	--	--	--	224.190	--	--	--	224.190	--	224.190
Αναθεώρηση αναβαλλόμενης φορολογίας στην επανεκτίμηση γης και κτιρίων	--	--	--	(345.957)	--	--	--	--	(345.957)	--	(345.957)
Μεταφορά επιπρόσθετης απόσβεσης λόγω επανεκτίμησης κτιρίων	--	--	--	(105.216)	--	--	--	105.216	--	--	--
Αναβαλλόμενη φορολογία στην επιπρόσθετη απόσβεση λόγω επανεκτίμησης κτιρίων	--	--	--	13.152	--	--	--	(13.152)	--	--	--
30 Ιουνίου 2016	<u>85.408.000</u>	<u>5.576.637</u>	<u>(3.511.959)</u>	<u>74.096.433</u>	<u>(2.301.456)</u>	<u>432.136</u>	<u>(1.434.204)</u>	<u>(747.756)</u>	<u>157.517.831</u>	<u>218.019</u>	<u>157.735.850</u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 9 – 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

	Σημ.	Μη εξελεγμένη εξαμηνία που έληξε	
		30.06.2016 €	30.06.2015 €
Ροή μετρητών από εργασίες			
Κέρδος/(Ζημία) περιόδου μετά τη φορολογία		677.467	(9.013.430)
Αποσβέσεις		1.936.760	2.172.328
Διαγραφή αναβαλλόμενων εξόδων		114.997	78.542
Τόκοι πληρωτέοι		2.136.644	3.425.982
Τόκοι εισπρακτέοι		(139)	(236)
Μερίδιο (κέρδους)/ζημιάς συνδεδεμένων εταιρειών		(244.317)	709.101
Συναλλαγματική ζημία		--	6.387.128
Κέρδος από πώληση περιουσιακών στοιχείων		--	(4.500)
Φορολογία		<u>128.283</u>	<u>119.560</u>
Κέρδος από εργασίες πριν τις αλλαγές στο κεφάλαιο κίνησης		4.749.695	3.874.475
Αύξηση στα αποθέματα		(1.528.040)	(673.356)
Αύξηση στις εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις		(1.626.823)	(10.122.497)
Αύξηση στις εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις		<u>9.134.487</u>	<u>13.516.210</u>
Ροή μετρητών από εργασίες		10.729.319	6.594.832
Φόροι που πληρώθηκαν		<u>(180)</u>	<u>(70)</u>
Καθαρή ροή μετρητών από εργασίες		<u>10.729.139</u>	<u>6.594.762</u>
Ροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες			
Έργα υπό κατασκευή		(369.972)	(348.246)
Πληρωμές για αγορά στοιχείων πάγιου ενεργητικού		(889.741)	(569.885)
Εισπράξεις από πώληση περιουσιακών στοιχείων		--	4.500
Τόκοι που εισπράχθηκαν		<u>139</u>	<u>236</u>
Καθαρή ροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες		<u>(1.259.574)</u>	<u>(913.395)</u>
Ροή μετρητών για χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι που πληρώθηκαν		(576.544)	(3.425.982)
(Αποπληρωμή)/Είσπραξη δανείων και χρηματοδοτήσεων		<u>(1.921.774)</u>	<u>2.530.631</u>
Καθαρή ροή μετρητών για χρηματοδοτικές δραστηριότητες		<u>(2.498.318)</u>	<u>(895.351)</u>
Καθαρή αύξηση μετρητών και αντίστοιχων μετρητών		6.971.247	4.786.016
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στην αρχή της περιόδου	8	<u>(211.526)</u>	<u>(8.092.529)</u>
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στο τέλος της περιόδου	8	<u><u>6.759.721</u></u>	<u><u>(3.306.513)</u></u>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 9 – 15 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

1. ΓΕΝΙΚΑ

Η Α. Tsokkos Hotels Public Limited (“η Εταιρεία”) συστάθηκε στην Κύπρο στις 23 Απριλίου 1981 ως ιδιωτική εταιρεία περιορισμένης ευθύνης και το εγγεγραμμένο γραφείο της βρίσκεται στην Λεωφόρο Νήσι 38, 5341 Αγία Νάπα, Αμμόχωστος.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2016 δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς ελεγκτές της Εταιρείας.

2. ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

(α) ΒΑΣΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗΣ

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2016 περιλαμβάνουν την Εταιρεία και τις εξαρτημένες της εταιρείες (που μαζί θα αναφέρονται ως το ‘Συγκρότημα’).

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχουν ετοιμαστεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο Αρ. 34 – “Ενδιάμεση Οικονομική Έκθεση” όπως αυτό υιοθετήθηκε από την Ευρωπαϊκή Ένωση (“ΕΕ”) και πρέπει να διαβάζονται σε συνάρτηση με τις ελεγμένες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015, οι οποίες έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (“ΔΠΧΑ”) όπως αυτά υιοθετήθηκαν από την ΕΕ.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για την εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2016 παρουσιάζονται σε Ευρώ το οποίο είναι το κυρίως χρησιμοποιούμενο συνάλλαγμα του Συγκροτήματος.

Όπου χρειάζεται τα συγκριτικά ποσά αναπροσαρμόζονται για να συνάδουν με τις αλλαγές στην παρουσίαση της τρέχουσας περιόδου.

(β) ΒΑΣΗ ΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ετοιμάστηκαν με βάση τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) όπως αυτά υιοθετήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Ένωση (ΕΕ) και τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) όπως αυτά εκδόθηκαν από το Συμβούλιο Διεθνών Προτύπων (ΣΔΛΠ). Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις συνάδουν και με τα δύο αυτά πλαίσια πληροφόρησης καθώς κατά την περίοδο της ετοιμασίας τους όλα τα εφαρμόσιμα ΔΠΧΠ που εκδόθηκαν από το ΣΔΛΠ έχουν υιοθετηθεί από την ΕΕ μέσω της διαδικασίας υιοθέτησης που καθορίστηκε από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για την εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2016 ετοιμάστηκαν με βάση τις ίδιες λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015, εκτός από την υιοθέτηση από το Συγκρότημα των νέων και τροποποιημένων ΔΠΧΠ από την 1η Ιανουαρίου 2016.

3. ΕΠΟΧΙΚΟΤΗΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Τα αποτελέσματα του Συγκροτήματος επηρεάζονται από την εποχικότητα της τουριστικής βιομηχανίας στην Κύπρο και ως εκ τούτου τα αποτελέσματα του πρώτου εξαμήνου του έτους συνήθως έχουν χαμηλότερη απόδοση από το δεύτερο εξάμηνο. Το Συγκρότημα αποκτά το μεγαλύτερο ποσό των εισοδημάτων του μέσα στο δεύτερο εξάμηνο του έτους.

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

4. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΙ ΤΟΜΕΙΣ

(i) Ανάλυση κατά τομέα δραστηριότητας

	Εξαμηνία που έληξε στις 30.6.2016			Εξαμηνία που έληξε στις 30.6.2015		
	Ξενοδοχεία	Ανάπτ. γης	Σύνολο	Ξενοδοχεία	Ανάπτ. γης	Σύνολο
	€	€	€	€	€	€
Εισοδήματα από τρίτους	<u>19.024.378</u>	<u>--</u>	<u>19.024.378</u>	<u>14.985.379</u>	<u>750.000</u>	<u>15.735.379</u>
Κέρδος εργασιών ανά τομέα	<u>2.697.938</u>	<u>--</u>	<u>2.697.938</u>	<u>1.415.098</u>	<u>266.955</u>	<u>1.682.053</u>
Κέρδος/(Ζημιά) για την περίοδο	<u>677.467</u>	<u>--</u>	<u>677.467</u>	<u>(9.280.385)</u>	<u>266.955</u>	<u>(9.013.430)</u>

(ii) Ανάλυση κατά γεωγραφικό τομέα

	Κύπρος			Αίγυπτος			Σύνολο
	Κύπρος	Αίγυπτος	Σύνολο	Κύπρος	Αίγυπτος	Σύνολο	
	€	€	€	€	€	€	
Εισοδήματα από τρίτους	<u>19.024.378</u>	<u>--</u>	<u>19.024.378</u>	<u>15.735.379</u>	<u>--</u>	<u>15.735.379</u>	
Κέρδος εργασιών ανά τομέα	<u>2.697.938</u>	<u>--</u>	<u>2.697.938</u>	<u>1.682.053</u>	<u>--</u>	<u>1.682.053</u>	
Κέρδος/(Ζημιά) για την περίοδο	<u>677.467</u>	<u>--</u>	<u>677.467</u>	<u>(9.013.430)</u>	<u>--</u>	<u>(9.013.430)</u>	

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

5. ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ

	Εξαμηνία που έληξε	
	30.6.2016	30.6.2015
	€	€
Εταιρικός φόρος και έκτακτη εισφορά για την άμυνα	27.865	4.177
Αναβαλλόμενη φορολογία περιόδου	<u>100.418</u>	<u>115.383</u>
Χρέωση περιόδου	<u><u>128.283</u></u>	<u><u>119.560</u></u>

6. ΚΕΡΔΟΣ/(ΖΗΜΙΑ) ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

	Εξαμηνία που έληξε	
	30.6.2016	30.6.2015
Κέρδος/(Ζημιά) που αναλογεί στους μετόχους (€)	<u>675.695</u>	<u>(8.993.184)</u>
Μεσοσταθμικός αριθμός μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της περιόδου	<u>246.214.100</u>	<u>246.214.100</u>
Κέρδος/(Ζημιά) ανά μετοχή (σεντ)	<u>0,3</u>	<u>(3,7)</u>
Αναπροσαρμοσμένος μεσοσταθμικός αριθμός μετοχών που θεωρείται ότι ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της περιόδου	<u>Δ/Ε</u>	<u>Δ/Ε</u>
Πλήρως κατανεμημένο κέρδος ανά μετοχή (σεντ)	<u>Δ/Ε</u>	<u>Δ/Ε</u>

Από τον μεσοσταθμικό αριθμό μετοχών έχουν αφαιρεθεί οι μετοχές που έχουν αγοραστεί από την Εταιρεία με βάση τις πρόνοιες του Περί Εταιρειών Τροποποιητικού Νόμου Αρ.2 του 2000.

7. ΑΚΙΝΗΤΑ, ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Κίνηση εξαμήνου 2016/έτους 2015		
Καθαρή αξία 1 Ιανουαρίου	328.111.794	289.165.450
Προσθήκες περιόδου/έτους	889.741	1.172.573
Μεταφορά από έργα υπό κατασκευή	--	312.180
Επανεκτίμηση		42.512.329
Αποσβέσεις περιόδου/έτους	<u>(1.936.760)</u>	<u>(5.050.738)</u>
Καθαρή αξία 30 Ιουνίου/31 Δεκεμβρίου	<u><u>327.064.775</u></u>	<u><u>328.111.794</u></u>

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

8. ΜΕΤΡΗΤΑ ΚΑΙ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ ΜΕΤΡΗΤΩΝ

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο	7.451.697	365.680
Τραπεζικά παρατραβήγματα	<u>(691.976)</u>	<u>(577.206)</u>
	<u>6.759.721</u>	<u>(211.526)</u>

9. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Εγκεκριμένο		
600.000.000 συνήθεις μετοχές των €0,34 η κάθε μια	<u>204.000.000</u>	<u>204.000.000</u>
Εκδομένο και πλήρως πληρωμένο		
251.200.000 συνήθεις μετοχές των €0,34 η κάθε μια	85.408.000	85.408.000
<u>Μείον:</u> Κόστος ιδίων μετοχών που αγοράστηκαν	<u>(1.434.204)</u>	<u>(1.434.204)</u>
	<u>83.973.796</u>	<u>83.973.796</u>

10. ΤΟΚΟΦΟΡΑ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ

	30.6.2015	31.12.2015
	€	€
Τραπεζικά δάνεια		
Σε Ευρώ (€)	<u>163.074.445</u>	<u>163.424.248</u>
Σύνολο τραπεζικών δανείων	<u>163.074.445</u>	<u>163.424.248</u>
Τα δάνεια και οι χρηματοδοτήσεις είναι πληρωτέα ως εξής:		
Μεταξύ δύο και πέντε ετών	54.931.946	56.213.727
Πέραν των πέντε ετών	<u>105.111.299</u>	<u>106.314.021</u>
Μακροπρόθεσμη υποχρέωση	160.043.245	162.527.748
Εντός ενός έτους	<u>3.031.200</u>	<u>896.500</u>
	<u>163.074.445</u>	<u>163.424.248</u>

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

10. ΤΟΚΟΦΟΡΑ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ (συνέχεια)

Τον Ιούνιο του 2015 τα δάνεια σε Ελβετικά Φράγκα (CHF) μετατράπηκαν σε Ευρώ με αποτέλεσμα την πραγματοποίηση καθαρής συναλλαγματικής ζημιάς ύψους €6.387.128.

Τον Δεκεμβρίου του 2015 η Εταιρεία και οι εξαρτημένες της εταιρείες υπόγραψαν συμφωνία αναδιάρθρωσης των δανείων της Εταιρείας και των εξαρτημένων της (εκτός από την εξαρτημένη εταιρεία Diomedes Hotels Ltd η οποία δεν έχει δανεισμό).

Η συμφωνία προνοεί την αποπληρωμή των δανείων που αφορούν την Εταιρεία και τις εξαρτημένες της με ετήσιες δόσεις ως ακολούθως:

	Εταιρεία		Συγκρότημα	
	Αρχικός Δανεισμός	Αποπληρωμή	Αρχικός Δανεισμός	Αποπληρωμή
Χρηματοδότηση Α	€36.145.202	20 έτη	€116.900.000	20 έτη
Χρηματοδότηση Β	€38.000.000	5 έτη	€38.000.000	5 έτη
Χρηματοδότηση Γ	<u>€8.432.000</u>	10 έτη	<u>€8.432.000</u>	10 έτη
Σύνολο	<u>€82.577.202</u>		<u>€163.332.000</u>	

Η συμφωνία προνοεί διάφορες ρήτρες οικονομικών δεικτών για το Συγκρότημα καθώς επίσης και πληρωμές αυξημένων δόσεων σε περίπτωση που η κερδοφορία και ρευστότητα είναι περισσότερα από κάποια προσυμφωνημένα ποσά, ώστε η περίοδος αποπληρωμής της χρηματοδότησης Α να μειώνεται.

Επίσης η συμφωνία προνοεί κοινές εξασφαλίσεις όπως παρουσιάζονται πιο κάτω:

Τα δάνεια και τραπεζικά παρατραβήγματα είναι εξασφαλισμένα ως ακολούθως:

- Με υποθήκες επί της ακίνητης περιουσίας της Εταιρείας και των εξαρτημένων της.
- Με εγγύηση της Εταιρείας Α. Tsokkos Hotels Public Limited και των εξαρτημένων της.
- Με προσωπικές εγγυήσεις των Συμβούλων της Εταιρείας κ. Ανδρέα Τσόκκου και κα. Αναστασία Τσόκκου.
- Με κυμαινόμενη επιβάρυνση επί των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας και των εξαρτημένων της.
- Με ενεχυρίαση των μετοχών των εξαρτημένων εταιρειών.

Από 23/12/2015, η χρηματοδότηση Α φέρει επιτόκιο με συντελεστή 2,75% ετησίως πέραν του διατραπεζικού επιτοκίου ενός μηνός (Euribor) μέχρι την 31/12/2018. Από 1/1/2019 το επιτόκιο αναπροσαρμόζεται σε 3,75%.

Από 23/12/2015, η χρηματοδότηση Β φέρει επιτόκιο με συντελεστή 3% ετησίως πέραν του διατραπεζικού επιτοκίου τριών μηνών (Euribor).

Από 23/12/2015, η χρηματοδότηση Γ φέρει επιτόκιο με συντελεστή 1% ετησίως πέραν του διατραπεζικού επιτοκίου έξι μηνών (Euribor).

Μέχρι τις 22/12/2015 τα δάνεια σε Ευρώ έφεραν επιτόκιο με συντελεστή 4,20% ετησίως πέραν του διατραπεζικού επιτοκίου τριών μηνών (Euribor).

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

11. ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	923.207	923.207
Αναβαλλόμενη φορολογία περιόδου/χρήσεως		
- κατάσταση συνολικών εσόδων	---	---
Χρεωστικό υπόλοιπο 30 Ιουνίου/31 Δεκεμβρίου	<u>923.207</u>	<u>923.207</u>

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	27.137.740	20.359.840
Αναβαλλόμενη φορολογία περιόδου/χρήσεως		
- κατάσταση συνολικών εσόδων	100.418	669.482
- κατάσταση λοιπών συνολικών εσόδων	345.957	6.116.995
- κατάσταση λοιπών συνολικών εσόδων	---	(8.577)
Πιστωτικό υπόλοιπο 30 Ιουνίου/31 Δεκεμβρίου	<u>27.584.113</u>	<u>27.137.740</u>

Ο υπολογισμός για αναβαλλόμενη φορολογία στις προσωρινές διαφορές μεταξύ των αποσβέσεων και των κεφαλαιουχικών εκπτώσεων των κτιρίων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού έγινε με συντελεστή 12.5% (2015: 12.5%). Στην επανεκτίμηση της γης, έχει γίνει πρόβλεψη για αναβαλλόμενη φορολογία με συντελεστή 20% που είναι ο συντελεστής φόρου κεφαλαιουχικών κερδών.

Ο υπολογισμός για αναβαλλόμενη φορολογία σε σχέση με τις προσωρινές διαφορές των φορολογικών ζημιών σε μεταφορά έγινε με συντελεστή 5% που θεωρείται ότι είναι το μέγιστο φορολογικό όφελος της Εταιρείας στην οποία δημιουργήθηκαν οι φορολογικές ζημιές. Σε περίπτωση φορολογικών ζημιών οι εταιρείες έχουν το δικαίωμα να μεταφέρουν και να συμψηφίσουν την ζημιά αυτή με τα κέρδη των επόμενων ετών.

Γίνεται πρόβλεψη για όλες τις προσωρινές διαφορές και τυχόν χρεωστικά υπόλοιπα αναγνωρίζονται για όλες τις προσωρινές διαφορές όπου είναι πιθανό ότι στο μέλλον θα υπάρχουν επαρκή φορολογικά κέρδη.

12. ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΜΙΣΘΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των ελάχιστων μελλοντικών καταβολών μισθωμάτων σύμφωνα με τις μη ακυρώσιμες λειτουργικές μισθώσεις είναι ως εξής:

	30.6.2016	31.12.2015
	€	€
Εντός ενός έτους	3.455.055	3.279.110
Μεταξύ ενός και πέντε ετών	3.766.500	---
Πέραν των πέντε ετών	<u>3.900.000</u>	---
	<u>11.121.555</u>	<u>3.279.110</u>

A. TSOKKOS HOTELS PUBLIC LIMITED
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

13. ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΜΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

Η Εταιρεία ενοικιάζει από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ανδρέα Τσόκκο μέρος των οργανωμένων τουριστικών διαμερισμάτων "Tsokkos Holiday Hotel Apartments "B" και "Tsokkos Napa" 1 και 2. Το ετήσιο ποσό ενοικίου για το έτος 2016 ανέρχεται στα €600.000 (2015: €344.000). Η ενοικίαση γίνεται με καθαρά εμπορικούς όρους.

14. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΓΓΕΝΙΚΑ ΜΕΡΗ

Η Εταιρεία ενοικιάζει κατάστημα σε ξενοδοχειακή μονάδα στην κα Χαρίκλεια Μουτσούρη, αδελφή της Συμβούλου της Εταιρείας κας Αναστασίας Τσόκκου. Τα ενοίκια για το πρώτο εξάμηνο του 2016 ανέρχονται σε €6.100 (2015: €5.126). Το υπόλοιπο μεταξύ της Εταιρείας και της Χαρίκλειας Μουτσούρη στις 30 Ιουνίου 2016 είναι €3.537 (30 Ιουνίου 2015: €5.126).

15. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Τα ποσοστά συμμετοχής στο κεφάλαιο της Εταιρείας που κατείχαν άμεσα και έμμεσα, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας (σύμφωνα με το Άρθρο (4) (β) της Οδηγίας ΟΔ190-2007-04 της Οδηγίας ΟΔ190-2007-04 (Περιεχόμενο Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης) που εκδόθηκε σύμφωνα με τον περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας Νόμο (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά), Ν. 190 (Ι)/2007 στις 31 Δεκεμβρίου 2015 και στις 30 Ιουνίου 2016 ήταν ως ακολούθως:

	30.6.2016	31.12.2015
	%	%
Ανδρέας Τσόκκος	68,46	68,46
Νίκος Μιχαηλός	0,001	0,001

Στο συμφέρον του κ. Ανδρέα Τσόκκου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2015 και κατά την 30 Ιουνίου 2016 συμπεριλαμβάνεται η έμμεση συμμετοχή που προκύπτει από το ποσοστό που κατείχε η σύζυγος του κα. Αναστασία Τσόκκου, η οποία κατείχε 12,20%, και τα παιδιά του Γιώργος ο οποίος κατείχε 11,71%, Χρύσω η οποία κατείχε 11,27%, Μαρία και Κωνσταντίνος εκ των οποίων ο καθένας κατείχε 11,67%.

16. ΜΕΤΟΧΟΙ ΠΟΥ ΚΑΤΕΧΟΥΝ ΠΕΡΑΝ ΤΟΥ 5% ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

	30.6.2016	31.12.2015
	%	%
Ανδρέας Τσόκκος	68,46	68,46

17. ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

Δεν υπήρξαν οποιαδήποτε γεγονότα μετά την περίοδο αναφοράς που να επηρεάζουν τις συνοπτικές ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.