

# SOL MELIA FINANCE LIMITED

## NOTAS EXPLICATIVAS INFORMACIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2014

### **1) BASES DE PRESENTACIÓN**

Los datos e informaciones de carácter financiero-contable, incluidos en la presente información pública periódica, se han preparado a partir de los registros contables de Sol Melia Finance Ltd. a 31 de diciembre de 2014 de acuerdo con los requisitos exigidos por las Normas Internacionales sobre Información Financiera y sus Interpretaciones.

Se han seguido los mismos criterios contables que los utilizados para la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2013.

### **2) ESTACIONALIDAD**

Las transacciones realizadas por la Sociedad no están afectadas por la estacionalidad o carácter cíclico en el ejercicio 2014.

### **3) DEUDA**

Durante el ejercicio 2014 no se ha realizado ninguna operación de emisión, recompra o reembolso de valores representativos de deuda, tal como se refleja en el Capítulo IV.14 del Informe Financiero Anual.

En el mes de octubre de 2012 Meliá Hotels International, S.A. presentó una oferta de canje de participaciones preferentes de Sol Melia Finance Ltd. por bonos emitidos por Meliá, dicha operación tuvo una aceptación del 76,43%, lo que representa un total de 816.940 participaciones, por lo que a partir de esta fecha dichas participaciones preferentes pertenecen a la sociedad matriz por importe de 81.694.000 Eur.

Con fecha 26 de marzo de 2013 se procedió a la amortización parcial de la emisión de Participaciones Preferentes Serie A, en concreto a la amortización de 816.940 participaciones preferentes por un valor nominal de 81.694.000 euros, en virtud de la transmisión de dichas participaciones preferentes por parte de su tenedor Meliá Hotels International, S.A. a Sol Melia Europe, B.V. quien a su vez las transmitió de modo inmediato a Sol Melia Finance Ltd., procediéndose entonces a su automática amortización. El precio de dichas participaciones preferentes fue satisfecho mediante la compensación de los créditos existentes entre dichas sociedades.

El saldo vivo de la emisión tras la citada amortización es de 251.923 participaciones preferentes.

El importe de la deuda está valorado al coste amortizado en base al tipo de interés efectivo inicial de la operación.

### **4) DIVIDENDOS PAGADOS**

Durante el ejercicio 2014 la Sociedad ha satisfecho los dividendos correspondientes a las participaciones preferentes en posesión de terceros por importe de 3,1 millones de euros. El importe de los dividendos devengados y distribuidos está registrado en el Capítulo IV.2 del Informe Financiero Anual en el epígrafe "Gastos financieros".

Las participaciones preferentes amortizadas en 2013 según comentado en el punto 3 no generaron dividendo alguno tal como se describe en las condiciones iniciales del folleto de emisión.

A 31 de diciembre de 2014 no hay dividendos devengados pendientes de pago.

# **SOL MELIA FINANCE LIMITED**

## **NOTAS EXPLICATIVAS INFORMACIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2014**

### **5) INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

Durante el ejercicio 2014 no se han registrado movimientos correspondientes a los instrumentos financieros tal como se refleja en el Capítulo IV.14 del Informe Financiero Anual.

Con fecha 25 de marzo de 2013 se llevó a cabo la adquisición de Participaciones Preferentes de Sol Melia Finance, Ltd. a la sociedad del grupo Sol Melia Europe B.V. por valor de 81.694.000 euros compensándose parcialmente el crédito existente entre ambas sociedades, eximiéndose en dicho acuerdo de adquisición la liquidación de los intereses devengados del crédito hasta la fecha. Posteriormente, a 26 de marzo de 2013 se ha realizado la correspondiente amortización de Participaciones Preferentes por importe de 81.694.000 euros.

### **6) HECHOS POSTERIORES**

No existen hechos significativos posteriores al cierre del ejercicio.