

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013			Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο			
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>							<b>I. Κεφάλαιο</b>		
3. Τόκοι κατασκευαστικής περιόδου	0.00	0.00	0.00	663,959.63	0.00	663,959.63	1. Καταβλημένο	5,347,160.00	5,347,160.00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	341,495.16	304,954.72	36,540.44	324,543.16	298,887.15	25,656.01	<b>III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων</b>	<b>5,347,160.00</b>	<b>5,347,160.00</b>
	<b>341,495.16</b>	<b>304,954.72</b>	<b>36,540.44</b>	<b>988,502.79</b>	<b>298,887.15</b>	<b>689,615.64</b>	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	106,427.37	151,241.79
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							5. Υπερβία από εισφορά σε είδος σε άλλη ΑΕ	74,299.99	74,299.99
<b>II. Ενοώματες ακινητοποιήσεις</b>							<b>IV. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>	<b>180,727.36</b>	<b>225,541.78</b>
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	4,356,730.40	0.00	4,356,730.40	4,356,730.40	0.00	4,356,730.40	3. Ειδικά αποθεματικά	1,971,934.07	7,392,914.12
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1,417,241.59	309,701.00	1,107,540.59	1,237,297.59	124,827.56	1,112,470.03	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδ. διαταξ. νομίων	0.00	0.00
4. Μηχ/τα-τεχνικές εγκαθ/σεις & λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	12,833.50	12,833.47	0.03	12,833.50	12,803.25	30.25	5α. Αποθεματικό από μετατροπή του Μ.Κ. σε Ευρώ	360.13	360.13
5. Μεταφορικά μέσα	719,651.38	699,543.40	20,107.98	703,374.88	156,846.06	546,528.82		<b>1,972,294.20</b>	<b>7,393,274.25</b>
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	836,817.89	757,322.30	79,495.59	812,961.03	725,673.85	87,287.18			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	7,862,077.28	0.00	7,862,077.28	7,851,696.08	0.00	7,851,696.08	<b>V. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
	<b>15,205,352.04</b>	<b>1,779,400.17</b>	<b>13,425,951.87</b>	<b>14,974,893.48</b>	<b>1,020,150.72</b>	<b>13,954,742.76</b>	2. Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	-119,158.14	-192,486.38
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ</b>	<b>15,205,352.04</b>	<b>1,779,400.17</b>	<b>13,425,951.87</b>	<b>14,974,893.48</b>	<b>1,020,150.72</b>	<b>13,954,742.76</b>	3. Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-1,311,695.90	-1,119,209.52
<b>III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρημ/κές απαιτήσεις</b>							<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	<b>-1,430,854.04</b>	<b>-1,311,695.90</b>
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	457,800.00				457,800.00		<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>	<b>6,069,327.52</b>	<b>11,654,280.13</b>
Μειών: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	245,612.81				0.00		1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	877,354.02	0.00
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις								<b>877,354.02</b>	<b>0.00</b>
							<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>13,675,655.40</b>			<b>14,427,825.99</b>	<b>I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Ομολογιακά δάνεια	1,397,837.01	1,446,185.05
<b>I. Αποθέματα</b>							2. Δάνεια τραπεζών	3,426,438.30	1,205,217.22
3. Έργα σε εξέλιξη			342,970.97			1,176,811.29	8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	288,929.25	524,745.40
								<b>5,113,204.56</b>	<b>3,176,147.67</b>
<b>II. Απαιτήσεις</b>							<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
1. Πελάτες							1. Προμηθευτές	228,929.72	256,147.28
1α. Ελληνικό Δημόσιο & Ν.Π.Δ.Δ.	1,062,125.80				1,360,394.78		2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρ.)	1,525,714.44	1,504,714.44
1β. Λοιποί πελάτες	348,052.15				305,006.42		3. Τράπεζες λογ. βραχ/σμων υποχρεώσεων	23,822.08	2,010,781.16
Μειών: Προβλέψεις	485,055.60	925,122.35			0.00	1,665,401.20	4. Προκαταβολές πελατών	23,433.74	13,404.17
2. Γραμμάτια εισπρακτέα:		5,100.00				5,100.00	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	398,247.83	269,259.81
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση		0.00				2,150.00	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	317,092.21	197,216.57
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρον.)		13,999.00				3,999.00	7. Μακροπρόθεσμες υποχρ. πληρωτέες στην επόμενη χρήση	100,000.00	0.00
5. Βραχυπρ. απαιτ. κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων		106,218.67				254,431.56	8. Βραχυπρ. υποχρ. προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	21,179.84	23,290.72
10. Επισημασθέντα - Επιδόχοι πελάτες και χρεώστες	1,047,390.03				452,720.93		11. Πιστωτικές διαφορές	1,252,119.37	1,032,378.12
Μειών: Προβλέψεις	1,047,390.03	0.00			0.00		11α. Εισφορές αρθρ.13 παρ. 1α Ν.2963/01	1,059,992.40	947,067.32
11. Χρεώστες διάφοροι			1,934,024.00			452,720.93		<b>4,950,531.63</b>	<b>6,254,259.99</b>
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			13,513.48			725,017.35			
			<b>2,997,977.50</b>			<b>4,444,138.28</b>			
<b>III. Χρεώγραφα</b>									
1. Μετοχές	156,974.32				156,974.32				
Μειών: Προβλέψεις	156,974.32	0.00			0.00	156,974.32			
			<b>0.00</b>			<b>156,974.32</b>			
<b>IV. Διαθέσιμα</b>									
1. Ταμείο	0.00				0.00				
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			21,512.88			203,983.65			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<b>21,512.88</b>			<b>203,983.65</b>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>3,362,461.35</b>			<b>5,981,907.54</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>10,063,736.19</b>	<b>9,430,407.26</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>17,074,657.19</b>			<b>21,099,349.17</b>	<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>							2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	64,239.46	14,661.78
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων και εμπτηγμάτων ασφαλείων			4,646,000.00			4,669,477.60		<b>64,239.46</b>	<b>14,661.78</b>
			<b>4,646,000.00</b>			<b>4,669,477.60</b>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>17,074,657.19</b>	<b>21,099,349.17</b>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1. Τα μισθώματα των λεωφορείων ιδιοκτησίας των μετόχων του ΚΤΕΛ, κατά την κλειόμενη χρήση, ανήλθαν στο ποσό των 6.190.957,72 ευρώ και περιλαμβάνονται στο Κόστος πωλημένων και στα έργα σε εξέλιξη. 2. Την 31.12.2014 οι υποχρεώσεις που προέρχονται από τα μισθώματα, περιλαμβάνονται στο κονδύλι του Παθητικού Πίλ 11 "Πιστωτικές Διαφορές". 3. Επί των ακινήτων της εταιρείας έχουν εγγραφεί προσημειωμένες υποθήκες ποσού 4.840.000,00 €, για εξασφάλιση δανειακών υποχρεώσεων.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014			
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013	
<b>I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>				Καθαρά αποτελέσματα (Ζήμια) χρήσεως	0.00	0.00	
Κόστος Εργασιών (πωλησιών)	10,727,882.39		12,330,547.75	Μειών: Φόρος εισοδήματος	-32,077.77	-125,654.38	
Μειών: Κόστος Πωλησιών	10,236,283.59		11,190,614.73	(-) Λοιποί μη ενόητοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	-87,080.37	-48,832.00	
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	<b>491,598.80</b>		<b>1,139,933.02</b>	Ζημιές εις νέον	-119,158.14	-192,486.38	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	123,261.08		70,128.00	<b>ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014</b>			
Σύνολο	<b>614,859.88</b>		<b>1,210,061.02</b>	Ίδια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2014 και 01.01.2013)	11,654,280.13	11,394,999.12	
Μειών: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	553,240.84		534,625.31	Ζημιές της χρήσεως	0.00	0.00	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθεσίμων	441,294.89		402,401.09	Καθαρά ποσά καταχωρημένα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	-119,158.14	-192,486.38	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως	<b>-379,675.85</b>		<b>273,034.62</b>	Μεταβολή ειδικών Αποθεματικών	-5,465,794.47	451,767.39	
Πλέον:				Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2014 και 31.12.2013)	<b>6,069,327.52</b>	<b>11,654,280.13</b>	
3. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	352.15		664.49	<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014</b>			
	352.15		664.49	Λειτουργικές δραστηριότητες			
Μειών:				Καθαρά κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	0.00	0.00	
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	319,937.66	319,937.66	-319,585.51	Αναπροσαρμογές για:			
Οδικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-699,261.36	Αποσβέσεις	93,222.01	84,107.72	
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή Μείον): ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>				Τόκοι χρεωστικοί	319,937.66	299,381.13	
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	867,592.74		218,053.35	Ειδικά αποθεματικά σε όφελος των αποτελεσμάτων χρήσης	-803,488.72	0.00	
2. Έκτακτα κέρδη	0.00		3,000.00	Αναλογιστικές αποσβέσεις	-44,814.42	-44,814.42	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	885.42		61,903.61	Αποτελέσματα από λειτουργικές δραστηριότητες πριν από τις μεταβολές του κεφαλαίου κίνησης	-435,143.47	338,674.43	
	868,478.16		282,956.96	Μείωση / (Αύξηση) Αποθεμάτων	0.00	245,566.15	
Μειών:				Μείωση / (Αύξηση) Απαιτήσεων	-108,517.96	1,565,050.02	
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	105,201.18		184,375.72	(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	368,036.01	-2,192,880.87	
1. Έκτακτες ζημιές	3,343.51		1,280.00	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-5,067.06	0.00	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	60,672.11	169,216.80	699,261.36	Καταβληθέντα φόροι	-119,158.14	-192,486.38	
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	Ροή μετρητών από λειτουργικές δραστηριότητες	135,292.85	-574,751.08	
Μειών:				Α. Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	-299,850.62	-236,076.65	
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	93,222.01		84,107.72	Λοιπά εισοδήματα και αύλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-334,320.46	-117,804.61	
Μειών: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	93,222.01	0.00	84,107.72	Β. Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	-334,320.46	-117,804.61	
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες			
				Αγορά ενσώματων και αύλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-334,320.46	-117,804.61	
				Β. Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
				Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες			
				Εισφορά 3% και 1% (αρθρ. 12 Ν.2963/2001)	451,700.31	519,815.07	
				Γ. Καθαρή ροή μετρητών για χρηματοδοτικές δραστηριότητες	451,700.31	519,815.07	
				Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα (Α*Β+Γ)	-182,470.77	165,933.81	
				Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	203,983.65	38,049.84	
				Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<b>21,512.88</b>	<b>203,983.65</b>	

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Δ/νων Σύμβουλος  
Δημήτριος Λιάσκος  
Α.Δ.Τ. ΑΑ 350376

Χαλκίδα, 25/5/2015  
Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.  
Κωνσταντίνος Γ. Πετράκης  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 495157

Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου  
Σταυριανόπουλος Φώτης  
Αρ. Αδείας Α' τάξης 0030665

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ  
Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΝΟΜΟΥ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε.»  
Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ ΚΤΕΛ ΝΟΜΟΥ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε.» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμιακών ροών και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Ευθύνη του Ελεγκτή Η δική μας ευθύνη είναι να