Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2021.10.27 14:59:04 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ

Τηλέφωνο: 2665029480

E-mail: cci@e-thesprotias.gr

Ηγουμενίτσα,27/10/2021

Αριθ. Πρωτ.:2474748

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ Κ.Τ.Ε.Λ. ΝΟΜΟΥ ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ ΚΑΙ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ**, το διακριτικό τίτλο **ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ Κ.Τ.Ε.Λ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ Α.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ **19735228000**.

Την **27/10/2021** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης ,** τα κατωτέρω στοιχεία:

Α) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2663929 οι εγκεκριμένες από την 17/10/2021 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται για τη χρήση 01/01/2020 έως 31/12/2020.

Β) Με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2663930 η από 17/10/2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την οποία ορίστηκαν για τον έλεγχο των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσης από 01/01/2021 έως 31/12/2021:

Τακτικοί Ελεγκτές:

- ο/η κ. ΚΑΛΛΕΣ ΝΙΚΟΛ του ΧΡΗ, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής, που γεννήθηκε στην το , με αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 15901.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

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

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΥΠΕΡΑΣΤΙΚΟ Κ. Τ. Ε. Λ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ Α. Ε.

Γ.Ε.ΜΗ. 19735228000 - ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 55230/41/Β/03/2

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων – μελών του Υπεραστικού Κ.Τ.Ε.Λ. Θεσπρωτίας Α. Ε. για τα πεπραγμένα και τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 01/01/2020 - 31/12/2020

Κύριοι Μέτοχοι – Μέλη,

Υποβάλλουμε στην κρίση σας το Προσάρτημα του Ν 4308/2014 και την Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου για την **17η εταιρική χρήση ως Ανώνυμη Εταιρεία** που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019, παραθέτοντας εκτός από τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 43α παράγραφος 3 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο 35 του Π.Δ. 409/86 και όσες άλλες πληροφορίες και επεξηγήσεις κρίναμε ότι είναι αναγκαίες για την πλήρη ενημέρωσή σας επί των δραστηριοτήτων και των προοπτικών της εταιρείας μας.

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Τα έσοδα και τα έξοδα, οργανικά και έκτακτα, της εταιρείας κατά την χρήση από 01-01-2020 έως 31-12-2020 συγκρινόμενα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσης, έχουν ως ακολούθως:

	Ποσά σε €		Ποσοστά επί του Κύκλου Εργασιών		Μεταβολές	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**	**Ποσών**	**Ποσοστών**
Κύκλος εργασιών	2.400.174,41	4.156.915,29	100,00%	100,00%	-1.756.741	-42,26%
Παροχές σε εργαζόμενους	492.858,73	692.128,66	20,53%	16,65%	-199.270	-28,79%
Λοιπά έξοδα και ζημίες	1.990.191,11	3.589.577,42	82,92%	86,35%	-1.599.386	-44,56%
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	20.443,17	5.505,08	0,85%	0,13%	14.938	271,35%
Έσοδα Έξοδα από Τόκους	472,52	1.311,71	0,02%	0,03%	-839	-63,98%
Αποτέλεσμα προ φόρων	16.330,96	36,00	0,68%	0,00%	16.294,96	45263,78%
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	6.426,72	-5.235,11	0,27%	-0,13%	11.662	-222,76%

Ο «Κύκλος Εργασιών» του ΚΤΕΛ παρουσίασε μείωση κατά 42,26% και σε απόλυτο μέγεθος κατά 1.756.741 ευρώ.

Τα αποτελέσματα προ τόκων και φόρων του ΚΤΕΛ, παρουσίασε αύξηση κατά 14.938 ευρώ.

Τα λοιπά έξοδα και ζημίες, παρουσίασαν μείωση κατά 1.599.386 ευρώ και ως ποσοστό επί του Κύκλου Εργασιών 82,92%.

Τα Έσοδα - Έξοδα από Τόκους, παρουσίασαν μείωση κατά 839 ευρώ και ως ποσοστό επί του Κύκλου Εργασιών 0,02%.

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Το Υπεραστικό Κ.Τ.Ε.Λ. Θεσπρωτίας Α.Ε. αποτελεί μία από τις σημαντικότερες εταιρείες που δραστηριοποιούνται στο Νομό Θεσπρωτίας. Για την εξυπηρέτηση του έργου της η εταιρεία χρησιμοποιεί:

Ιδιόκτητα λεωφορεία :	2
Μισθωμένα λεωφορεία :	44
Σύνολο	**46**

Από τα 44 μισθωμένα λεωφορεία τα 22 λειτουργούν με τη μορφή ατομικής επιχείρησης, ενώ τα υπόλοιπα 22 με τη μορφή της κοινωνίας.

Για τη Γενική Δομή του Ισολογισμού και την οικονομική θέση της Εταιρείας παρέχεται η παρακάτω ανάλυση:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**2020**		**2019**	
Λοιπά Άυλα	0,01	0,00%	0,01	0,00%
Ακίνητα	222.030,72	14,63%	100.271,23	5,85%
Μηχανολογικός εξοπλισμός	1,08	0,00%	1,08	0,00%
Λοιπός εξοπλισμός	56.434,06	3,72%	56.807,46	3,31%
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	71.475,00	4,71%	71.475,00	4,17%
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.167.445,68	76,94%	1.485.465,78	86,67%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**1.517.386,55**	**100,00%**	**1.714.020,56**	**100,00%**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Ιδία Κεφάλαια	1.113.319,02	73,37%	1.224.929,49	71,47%
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	277.885,97	18,31%	2.399,97	0,14%
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	126.181,56	8,32%	486.691,10	28,39%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**1.517.386,55**	**100,00%**	**1.714.020,56**	**100,00%**

Πάνω στα μεγέθη αυτά, όπως απεικονίζονται στις Οικονομικές Καταστάσεις, παρατηρούμε ειδικότερα τα εξής:

Α) « Γήπεδα-Οικόπεδα»

Η εταιρεία δεν κατέχει οικόπεδα στο όνομά της. Το κτίσμα που έχει κατασκευάσει βρίσκεται σε εκμισθωμένο οικόπεδο.

Β) Οι **«Εμπορικές και Λοιπές Απαιτήσεις»** συνολικά την 31/12/2019 ανέρχονταν στο ποσό των 517.077,80 ευρώ ενώ την προηγούμενη χρήση το συνολικό ποσό των απαιτήσεων είχε ανέλθει στο ποσό των 836.373,48 ευρώ, δηλαδή σημειώθηκε μείωση συνολικά κατά -319.295,68 ευρώ.

Γ) Τα **«Χρηματικά Διαθέσιμα»** στη λήξη της κλειόμενης χρήσης ανέρχονταν στο ποσό των 649.565,93 ευρώ, έναντι ποσού 649.092,30 ευρώ της προηγούμενης χρήσης, δηλαδή έχουμε αύξηση κατά ποσό 473,63 ευρώ.

Δ) Λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις»
Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» την 31.12.2020 σε σχέση με την 31.12.2019 σημείωσε συνολικά μείωση κατά 360.509,54 ευρώ και αναλυτικά:

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Εμπορικές υποχρεώσεις» την 31.12.2020 σε σχέση με την 31.12.2019 σημείωσε μείωση κατά 313.711,79 ευρώ.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιποί φόροι και τέλη» την 31.12.2020 σε σχέση με την 31.12.2019 σημείωσε μείωση κατά 12.455,98 ευρώ.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης» την 31.12.2020 σε σχέση με την 31.12.2019 σημείωσε μείωση κατά 14.449,71ευρώ.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» την 31.12.2020 σε σχέση με την 31.12.2019 σημείωσε μείωση κατά 19.892,06 ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΩΝ

Οι οικονομικοί δείκτες της εταιρείας είναι ικανοποιητικοί και για το λόγο αυτό παραθέτουμε τους κυριότερους.

Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διάρθρωσης

		31/12/2020			31/12/2019		
Κυκλοφορούν ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	=	1.167.445,68 / 1.517.386,55	=	**76,94%**	1.485.465,78 / 1.714.020,56	=	**86,67%**
Πάγιο ενεργητικό / Σύνολο ενεργητικού	=	278.465,86 / 1.517.386,55	=	**18,35%**	157.079,77 / 1.714.020,56	=	**9,16%**

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχουν διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό

Ίδια κεφάλαια / Σύνολο υποχρεώσεων	=	1.113.319,02 / 404.067,53	=	**275,53%**	1.224.929,49 / 489.091,07	=	**250,45%**

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρίας.

Σύνολο υποχρεώσεων / Σύνολο παθητικού	=	404.067,53 / 1.517.386,55	=	**26,63%**	489.091,07 / 1.714.020,56	=	**28,53%**
Ίδια κεφάλαια / Σύνολο παθητικού	=	1.113.319,02 / 1.517.386,55	=	**73,37%**	1.224.929,49 / 1.714.020,56	=	**71,47%**

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν τη δανειακή εξάρτηση της εταιρίας

Ίδια κεφάλαια / Πάγιο ενεργητικό	=	1.113.319,02 / 278.465,86	=	**399,80%**	1.224.929,49 / 157.079,77	=	**779,81%**

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρίας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	=	1.167.445,68 / 404.067,53	=	**288,92%**	1.485.465,78 / 489.091,07	=	**303,72%**

Ο δείκτης αυτός δείχνει τη δυνατότητα της εταιρίας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	31/12/2020			31/12/2019		
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους / Κύκλος εργασιών	6.426,72 / 2.400.174,41	=	**0,27%**	-5.235,11 / 4.156.915,29	=	**-0,13%**

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του καθαρού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρίας.

Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων / Ίδια κεφάλαια	16.330,96 / 1.113.319,02	=	**1,47%**	36,00 / 1.224.929,49	=	**0,00%**

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρίας.

Αποτελέσματα Προ φόρων τόκων / Κύκλος εργασιών	20.443,17 / 2.400.174,41	=	**0,85%**	5.505,08 / 4.156.915,29	=	**0,13%**

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρίας.

Σημείωση : Τα καθαρά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως είναι αυτά που **δόθηκαν ως αποζημίωση (μίσθωμα) στους μετόχους** - ιδιοκτήτες των λεωφορείων για την εκμίσθωσή τους.

Μετά τις εξελίξεις αυτές το αποτέλεσμα της χρήσεως 2020, διαμορφώθηκε σε ποσό 6.426,72 ευρώ, έναντι ποσού (5.235,11) ευρώ της προηγούμενης χρήσεως το οποίο οφείλεται στον φόρο εισοδήματος της χρήσης, το τέλος επιτηδεύματος και το χαρτόσημο και ΟΓΑ χαρτοσήμου μισθωμάτων της χρήσης 2020 αλλά και την εξόφληση των φόρων των προηγούμενων ετών.

4. ΚΑΤΕΧΟΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Το Κ.Τ.Ε.Λ. Θεσπρωτίας συμμετέχει με ποσό 70.500,00 € στη Μονοπρόσωπη Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης «*Γραφείο Γενικού Τουρισμού Υπεραστικού Κ.Τ.Ε.Λ. Θεσπρωτίας Μ.Ε.Π.Ε.– δ.τ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Μ.Ε.Π.Ε.*» (ποσοστό συμμετοχής 100%). Η συμμετοχή αυτή αποτιμήθηκε στην αξία κτήσης της.

5. ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Το Υπεραστικό Κ.Τ.Ε.Λ. Νομού Θεσπρωτίας διαθέτει ένα υποκατάστημα στην Αθήνα επί της Λεωφόρου Κηφισού 100, Σεπόλια, 104 43 Αθήνα Αττικής «ΚΤΕΛ Κηφισού».

6. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Οι λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν αναφέρονται αναλυτικά στο Προσάρτημα του Ισολογισμού σύμφωνα με τον Ν 4308/2014, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας.

7. ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΗ ΠΟΡΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, ΚΙΝΔΥΝΟΙ

7.α Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Η αρχική εκτίμηση σχετικά με την πορεία των εργασιών της εταιρείας κατά την τρέχουσα χρήση, ανερχόταν στα ίδια περίπου επίπεδα συγκριτικά με την χρήση του 2019.

Μετά το διεθνές ξέσπασμα της πανδημίας του COVID-19, και μέχρι τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης, η Διοίκηση της εταιρείας έχει προβεί σε σχετική αναθεώρηση αυτής *(αρχική εκτίμηση)*.

Η εταιρία επικεντρώνεται συνεχώς στην ανάπτυξη νέων παρεχομένων υπηρεσιών, με παράλληλη διεύρυνση του πελατολογίου της.

Βελτιώσεις μπορούν να επιτευχθούν στους εξής τομείς:

- Ηλεκτρονική έκδοση εισιτηρίων
- Βελτίωση της ποιότητας και αύξηση του εύρους των παρεχομένων υπηρεσιών, σε συνδυασμό με παράλληλη μείωση του κόστους
- Παροχή Internet κατά την διάρκεια των ταξιδιών στους επιβάτες σε όλες τις διαδρομές
- Real time παρακολούθηση της τοποθεσίας των λεωφορείων για την σωστή εκτίμηση άφιξης στον προορισμό.

7.β Κυριότεροι κίνδυνοι

Η Εταιρεία παρακολουθεί συνεχώς τις εξελίξεις έχοντας ως στόχο να περιορίσει όσο το δυνατόν τις πιθανές αρνητικές επιπτώσεις οι οποίες μπορεί να προκύψουν από διάφορα γεγονότα.

Η εταιρεία εκτίθεται σε χρηματοοικονομικούς κινδύνους, όπως κίνδυνο αγοράς, μεταβολές σε τιμές αγοράς, πιστωτικό κίνδυνο και κίνδυνο ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνου της εταιρείας έχει ως στόχο να ελαχιστοποιήσει τις πιθανές δυσμενείς επιπτώσεις αυτών των διακυμάνσεων στη χρηματοοικονομική απόδοσή του. Η πολιτική της διαχείρισης του κινδύνου εφαρμόζεται από τη Διοίκηση της εταιρείας, η οποία αξιολογεί τους κινδύνους που σχετίζονται με τις δραστηριότητες και τις λειτουργίες της και προβαίνει σε σχεδιασμό της μεθοδολογίας με επιλογή των κατάλληλων χρηματοοικονομικών προϊόντων για την μείωση του κινδύνου.

Η Εταιρεία διατηρεί επαρκή ταμειακά διαθέσιμα, ενώ παράλληλα δεν έχει υπόλοιπα δανεισμού μέσω αλληλόχρεων/βραχυπρόθεσμων ή μακροπρόθεσμων λογαριασμών από εγχώρια πιστωτικά ιδρύματα, ώστε να διασφαλίζεται από τον κίνδυνο ρευστότητας.

Η γενική ρευστότητα της Εταιρείας τοποθετείται σταθερά σε υψηλά επίπεδα.

8. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η εταιρεία διαχειρίζεται οχήματα μεγάλου κυβισμού και συνεπώς αυξημένων ρύπων σε σύγκριση με τα συμβατικά ΙΧ. Παρ όλα αυτά η μείωση των επιμέρους μετακινήσεων με ιδιωτικά μέσα και η χρήση των μέσων μαζικής μεταφοράς επί συνόλου επιφέρει μικρότερη περιβαλλοντική ρύπανση, οπότε μπορούμε να πούμε ότι από τη φύση της η δραστηριότητα, δεδομένης της ανάγκης για μεταφορά των ανθρώπων συνεισφέρει στην καλυτέρευση του περιβάλλοντος.

Επίσης η εταιρεία διατηρεί σύστημα επιβραβεύσεως για τους ιδιοκτήτες οι οποίοι έχουν ποιο σύγχρονα οχήματα και δίνει συνεχώς κίνητρα για την ανανέωση του στόλου με νέα οχήματα τα οποία εκπέμπουν χαμηλότερες εκπομπές ρυπογόνων ουσιών

9. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Στην εταιρεία μας, επενδύουμε στους ανθρώπους μας, καθώς αναγνωρίζουμε και στηρίζουμε τη συμβολή τους στην επιχειρηματική μας επιτυχία και τη μελλοντική μας ανάπτυξη.

Στο πλαίσιο αυτό, έχουμε διαμορφώσει ένα εργασιακό περιβάλλον όπου το ανθρώπινο δυναμικό μας, αισθάνεται ασφάλεια, ισονομία, σταθερότητα, ικανοποίηση, αφοσίωση και δέσμευση στις εταιρικές αρχές και αξίες.

Ο σεβασμός των δικαιωμάτων και της αξιοπρέπειας των εργαζομένων μας ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, καταγωγής, μειονεκτικότητας ή άλλων πτυχών, καθώς και συνδικαλιστική τους ελευθερία, αποτελεί για μας βασική δέσμευση.

Η δέσμευσή μας στην Υγεία & Ασφάλεια αποτελεί το θεμέλιο της λειτουργίας μας, καθώς εργαζόμαστε για να επιτύχουμε το στόχο μας για μηδενικά ατυχήματα στο τέλος κάθε εργάσιμης ημέρας.

Βασική μέριμνά μας είναι η αξιολόγηση των συνθηκών και κινδύνων που μπορεί να προκαλέσουν δυστυχήματα ή ατυχήματα στους εργαζομένους μας.

Φροντίζουμε για την προσέλκυση και διατήρηση ικανών στελεχών, με αρχές και αξίες όπως η ακεραιότητα, η συνέπεια, η αφοσίωση, η δημιουργική σκέψη, η επαγγελματική ευσυνειδησία και η υπευθυνότητα

Επιδιώκουμε να παρέχουμε ένα εργασιακό περιβάλλον, που εξασφαλίζει τις απαραίτητες προϋποθέσεις για δημιουργικότητα, ανάπτυξη και πλήρη αξιοποίηση των δυνατοτήτων κάθε εργαζομένου.

Προάγουμε τη συνεχή εκπαίδευση και εξέλιξη του ανθρώπινου δυναμικού μας.

Η Εταιρεία παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους αυτής να σέβονται τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη της Εταιρείας και να μην αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής. Η πολιτική της Εταιρείας, στον τομέα αυτό, στηρίζεται στις Κατευθυντήριες Αρχές του ΟΟΣΑ ή του Διεθνούς Οργανισμού Εργασίας (ILO).

Στην εταιρεία δεν υπάρχει ενεργό σωματείο των εργαζομένων.

Η εταιρεία διατηρεί σε όλους τους χώρους εργασίας και τα οχήματα υλικά (φάρμακα, επιδέσμους κ.λπ.) πρώτων βοηθειών, σε σημεία και χώρους που καθορίζονται από τον ιατρό εργασίας και τον τεχνικό ασφαλείας, τους οποίους διαθέτει, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

9. ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η εταιρεία δεν έχει δραστηριότητες στον τομέα αυτό.

10. ΠΟΡΕΙΑ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η πορεία των εργασιών του ΚΤΕΛ (Κύκλος Εργασιών), της χρήσεως που εξετάζουμε, παρουσίασε μείωση, κατά 42,00%.

Η πορεία των εργασιών από την λήξη της προηγούμενης χρήσεως μέχρι και σήμερα βαίνει ικανοποιητική. Τα οικονομικά μεγέθη, της περιόδου αυτής σε σύγκριση με τα αντίστοιχα της προηγούμενης χρήσεως παρουσιάζουν πτώση η οποία οφείλεται στη δυσμενή οικονομική κατάσταση της χώρας αλλά και του κλάδου.

11. ΑΛΛΑ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Το μετέπειτα, αιφνίδιο διεθνές ξέσπασμα της Πανδημίας του **COVID-19**, φαίνεται ότι θα προκαλέσει σημαντικότατο πλήγμα και στον κλάδο των μεταφορών όπως άλλωστε και σχεδόν στο σύνολο των λοιπών αγορών παγκοσμίως.

Ενέργειες που μέχρι σήμερα πραγματοποιήθηκαν στην προσπάθεια περιορισμού εξάπλωσης της νόσου, τόσο στην Ε.Ε. όσο και σε πληθώρα άλλων χωρών του

αναπτυγμένου κόσμου, με κυριότερες αυτές του κλεισίματος των συνόρων και τον περιορισμό των ελεύθερων πληθυσμιακών μετακινήσεων, θα οδηγήσουν αναπόφευκτα στη συρρίκνωση της διεθνούς επιχειρηματικής δραστηριότητας.

Η εταιρεία, όπως και ο ευρύτερος κλάδος των μεταφορών, όντας από τους πλέον πληττόμενους, παρουσιάζουν ήδη σημαντικότατη κάμψη στις οικονομικές τους επιδόσεις κατά τους πρώτους μήνες του 2021.

Παρότι αρκετά νωρίς ακόμη προς την εξαγωγή οποιουδήποτε ασφαλούς συμπεράσματος σχετικά την πορεία και εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας για την τρέχουσα οικονομική χρήση (2021), εκτιμάται ότι η κάμψη των οικονομικών της μεγεθών θα ανέλθει σε αρκετά σημαντικό ποσοστό μείωσης συγκριτικά του 2020, η οποία και κρίνεται εύλογη, λαμβάνοντας κυρίως υπόψη τον σχεδόν στο ήμισυ χρόνο δραστηριοποίησης (επιβεβαιωμένη «νεκρή» περίοδος τεσσάρων και πλέον μηνών).

Εκτιμώντας συντηρητικά και επιφυλακτικά τους εναπομείναντες περιορισμένους μήνες δυνατότητας δραστηριοποίησης εντός του 2021, αλλά και τον ενδεχόμενο «κίνδυνο» νέου ξεσπάσματος της Πανδημίας μετά την καλοκαιρινή περίοδο, η προοπτική ανάκαμψης των οικονομικών μεγεθών της εταιρείας στα συνήθη επίπεδα, αναμένεται χρονικά μετά το πέρας του πρώτου εξαμήνου του 2021 *(προσαρμογή αγοράς στα νέα δεδομένα, τουρισμός ,κλπ).*

Πέραν των δυσμενών επιπτώσεων βέβαια, παρουσιάζονται ήδη και βραχυπρόθεσμες «θετικές» στον κλάδο δραστηριοποίησής της εταιρείας. Οι πλέον αξιοσημείωτες προς αξιοποίηση, στις οποίες έχει επανακαθοριστεί και επικεντρωθεί και ο εταιρικός σχεδιασμός ανάπτυξης και επέκτασης, είναι οι:

-Η μείωση του ανταγωνισμού (από Ιδιώτες)

-Η μείωση του κόστους της πρώτης ύλης (καύσιμα)

Επιπρόσθετα δεν υπάρχουν άλλα περιουσιακά στοιχεία καθώς και συνδεόμενες με αυτά υποχρεώσεις για τα οποία η διοίκηση της Εταιρείας έχει λάβει απόφαση να διαθέσει στο πρόσεχες διάστημα ή στους επόμενους δώδεκα μήνες, ενώ η χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας παραμένει ισχυρή ώστε να είναι σε θέση να ανταποκριθεί πλήρως στις υποχρεώσεις της προς το προσωπικό και τρίτους (δημόσιο, ασφαλιστικά ταμεία, προμηθευτές κ.λπ.).

12. ΔΙΑΝΟΜΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης τα ενταγμένα στο Κ.Τ.Ε.Λ. λεωφορεία εκμισθώνονται στην Ανώνυμη Εταιρεία. Ο τρόπος υπολογισμού της συνολικής αποζημίωσης (μισθώματος) των ιδιοκτητών - μετόχων για την εκμίσθωση των λεωφορείων τους δεν καταλείπει υπόλοιπα (κέρδη) για διανομή. Τα μισθώματα και οι λοιπές αποζημιώσεις των λεωφορείων για την χρήση 2019 ανήλθαν σε 1.381.042,67 ευρώ.

Μετά τα παραπάνω κ.κ. Μέτοχοι, αφού λάβετε υπ' όψη σας ότι ο Ισολογισμός καταρτίσθηκε εμπρόθεσμα σύμφωνα με τον Κώδικα Φορολογικής Απεικόνισης Συναλλαγών, σας παρακαλούμε:

1) Να εγκρίνετε τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2020 έως 31/12/2020.
2) Να απαλλάξετε εμάς και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 2020 σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

3) Να διορίσετε ένα (1) τακτικό και ένα (1) αναπληρωματικό ελεγκτή από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (Σ.Ο.Ε.Λ.) για τη χρήση 01/01/2021 έως 31/12/2021.

Ηγουμενίτσα, 23 Σεπτεμβρίου 2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΝΑΚΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΓΕΩΡΓΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Β Ε Β Α Ι Ω Σ Η

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω έκθεση πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου, που αποτελείται από οκτώ (8) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 01/10/2021.

Ιωάννινα, 01 Οκτωβρίου 2021

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ-ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΑΛΛΕΣ Χ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 15901
ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

β) Διαγραφή

Μια μη χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.6. Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που λαμβάνονται για απόκτηση πάγιων στοιχείων καταχωρίζονται ως αναβαλλόμενα έσοδα (έσοδα επόμενων περιόδων) και μεταφέρονται τμηματικά στα αποτελέσματα ως έσοδα κατ' αναλογία των αποσβέσεων των πάγιων στοιχείων για τα οποία ελήφθησαν, ενώ αυτές που λαμβάνονται για κάλυψη εξόδων καταχωρίζονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην ίδια περίοδο που καταχωρίζονται και τα αντίστοιχα έξοδα.

3.1.7. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα και τα έξοδα, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

Ειδικότερα:

- Τα έσοδα από πώληση αγαθών καταχωρίζονται εντός της περιόδου στην οποία καθίστανται δουλευμένα και εφόσον πληρούνται όλες οι παρακάτω προϋποθέσεις:
  - ✓ Μεταβιβάζονται στον αγοραστή οι ουσιαστικοί κίνδυνοι και τα οφέλη που συνδέονται με την κυριότητά τους.
  - ✓ Τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από τον αγοραστή.
  - ✓ Τα οικονομικά οφέλη από τη συναλλαγή μπορούν να αποτιμηθούν αξιόπιστα και θεωρείται σφόδρα πιθανή η εισροή τους στην οντότητα.
- Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών και κατασκευαστικά συμβόλαια καταχωρίζονται με τη μέθοδο του ποσοστού ολοκληρώσεως.
- Τα έσοδα που προέρχονται από τη χρήση περιουσιακών στοιχείων της οντότητας από τρίτους καταχωρίζονται ως εξής:
  - ✓ Οι τόκοι βάσει χρονικής αναλογίας με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου ή τη σταθερή μέθοδο.
  - ✓ Τα μερίσματα ή παρόμοιας φύσεως εισόδημα από τη συμμετοχή στην καθαρή θέση άλλων οντοτήτων όταν εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει τη διανομή τους.
  - ✓ Τα δικαιώματα βάσει των σχετικών συμβατικών όρων.

3.1.8. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.9. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Τα στοιχεία αυτά αφορούν ενδεχόμενα δικαιώματα και δεσμεύσεις αντίστοιχα, τα οποία προκύπτουν από γεγονότα του παρελθόντος και η ύπαρξή τους θα επιβεβαιωθεί μόνο από το αν συμβούν ή δεν συμβούν ένα ή περισσότερα αβέβαια μελλοντικά γεγονότα, τα οποία δεν είναι πλήρως υπό τον έλεγχο της Εταιρείας. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.10. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Οι αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προσαρμόζονται, εάν υπάρχει αντικειμενική ένδειξη ότι διορθωτικά γεγονότα μετά την ημερομηνία αυτή επιβάλλουν προσαρμογές της αξίας τους. Οι προσαρμογές αυτές γίνονται για τέτοια γεγονότα, ως την ημερομηνία εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα μη διορθωτικά, μετά την ημερομηνία του ισολογισμού γεγονότα, γνωστοποιούνται εφόσον είναι σημαντικά, στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.11. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι εκτιμήσεις και οι παραδοχές αξιολογούνται διαρκώς και βασίζονται στην ιστορική εμπειρία και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων αναμενόμενων μελλοντικών γεγονότων που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Οι μεταβολές λογιστικών αρχών και μεθόδων, καταχωρίζονται με αναδρομική επαναδιατύπωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου, ώστε τα παρουσιαζόμενα κονδύλια να είναι συγκρίσιμα.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας μεταβολής.

3.2.2 Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων

Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων καταχωρίζονται στην περίοδο, στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι μεταβολές αυτές δεν καταχωρίζονται αναδρομικά.

3.2.3. Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

Οι διορθώσεις σφαλμάτων καταχωρίζονται με την αναδρομική διόρθωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου.

Στην παρούσα περίοδο δεν εντοπίστηκε σφάλμα προηγούμενης περιόδου.

4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Όταν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εταιρεία παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διατάξεως του νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της εύλογης παρουσιάσεως των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, γνωστοποιεί και αιτιολογεί επαρκώς την παρέκκλιση αυτή.

Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.

6. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

6.1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ενσώματων πάγιων στοιχείων ιδιοχρησιμοποιούμενων	Γήπεδα	Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
Αξία κτήσεως				
Υπόλοιπο 1.1.2019	0,00	602.789,15	4.700,00	451.171,73
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	0,00	1.900,00
Υπόλοιπο 31.12.2019	**0,00**	**602.789,15**	**4.700,00**	**453.071,73**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις				
Υπόλοιπο 1.1.2019	0,00	478.606,35	4.698,92	393.990,89
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	23.911,57	0,00	2.273,38
Υπόλοιπο 31.12.2019	**0,00**	**502.517,92**	**4.698,92**	**396.264,27**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2019	**0,00**	**100.271,23**	**1,08**	**56.807,46**
Αξία κτήσεως				
Υπόλοιπο 1.1.2020	0,00	602.789,15	4.700,00	453.071,73
Προσθήκες περιόδου	145.671,05	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2020	**145.671,05**	**602.789,15**	**4.700,00**	**453.071,73**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις				
Υπόλοιπο 1.1.2020	0,00	502.517,92	4.698,92	396.264,27
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	23.911,56	0,00	373,40
Υπόλοιπο 31.12.2020	**0,00**	**526.429,48**	**4.698,92**	**396.637,67**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2020	**145.671,05**	**76.359,67**	**1,08**	**56.434,06**

6.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών άυλων πάγιων στοιχείων	Λοιπά άυλα στοιχεία
Αξία κτήσεως	
Υπόλοιπο 1.1.2019	91.640,20
Προσθήκες περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.20119	**91.640,20**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις	
Υπόλοιπο 1.1.2019	91.640,19
Αποσβέσεις περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2019	**91.640,19**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2019	**0,01**
Αξία κτήσεως	
Υπόλοιπο 1.1.2020	91.640,20
Προσθήκες περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2020	**91.640,20**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις	
Υπόλοιπο 1.1.2020	91.640,19
Αποσβέσεις περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2020	**91.640,19**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2020	**0,01**

7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

7.1 Αποτίμηση στο κόστος κτήσεως

Το κονδύλι του Ισολογισμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» αφορά τη συμμετοχή του Κ.Τ.Ε.Λ. στη Μονοπρόσωπη Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης «*Γραφείο Γενικού Τουρισμού Υπεραστικού Κ.Τ.Ε.Λ. Θεσπρωτίας Μ.Ε.Π.Ε.– δ.τ. ΘΕΣΠΡΩΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Μ.Ε.Π.Ε.*» (με ποσοστό συμμετοχής 100%), η οποία δεν ελέγχεται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Η συμμετοχή αυτή αποτιμήθηκε στην αξία κτήσης η οποία προκύπτει από 2.350 εταιρικές μερίδες αξίας € 30,00 εκάστη τις οποίες κατέχει εξ ολοκλήρου το Υπεραστικό ΚΤΕΛ Θεσπρωτίας.

7.2.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές απαιτήσεις	31/12/2020	31/12/2019
ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	183.343,90	243.862,60
Ν.Π.Δ.Δ.& ΔΗΜΟΣ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ	93.711,60	280.331,79
Σύνολο	**277.055,50**	**524.194,39**

7.2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές απαιτήσεις	31/12/2020	31/12/2019
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΛΗΜ. & ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ	45.564,19	182.269,95
ΛΟΙΠΟΙ ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	194.458,11	129.909,14
Σύνολο	**240.022,30**	**312.179,09**

7.2.3 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	31/12/2020	31/12/2019
ΤΑΜΕΙΟΝ	20.939,60	28.941,11
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	628.626,33	620.151,19
Σύνολο	**649.565,93**	**649.092,30**

8. Λογαριασμοί καθαρής θέσεως

Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε 1.088.000 ονομαστικές με δικαίωμα ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,00 η κάθε μία και ανέρχεται σε € 1.088.000,00.

Τα ειδικά αποθεματικά συνολικού ποσού € 1.154.219,31 σχηματίσθηκαν με τον βάση τον Νόμο 2963/2001 (άρθρο 13) και προορίζονται για ειδικούς σκοπούς. Αυτά υπολογίζονται επί του συνόλου των ετήσιων ακαθαρίστων εισπράξεων κατά ποσοστά εισφοράς 3% και 1% αντίστοιχα. Ο σκοπός αυτών είναι κατά το 3% για ανανέωση του στόλου του εκάστου ΚΤΕΛ και κατά το 1% για τη χρηματοδότηση έργων υποδομής και εκσυγχρονισμού των ΚΤΕΛ.

Από τα συνολικά σχηματισθέντα ειδικά αποθεματικά (εισφορά 3% και 1%) ποσού € 3.122.039,37 χρησιμοποιήθηκαν: α) ποσό 1.367.168,90 ευρώ για ανανέωση λεωφορείων εκ των οποίων στην παρούσα χρήση € 100.000,00 χρησιμοποιήθηκαν για την μισθοδοσία του προσωπικού και των οδηγών, λόγω των μειωμένων δρομολογίων και συνεπώς και των εσόδων από εισιτήρια ως συνέπεια των περιοριστικών μέτρων του Covid 19, ώστε να υπάρχει έστω και μια γραμμή σε όλες τις περιοχές του Νομού Θεσπρωτίας για την κάλυψη των αναγκών των πολιτών β) ποσό 600.651,16 ευρώ χρησιμοποιήθηκε για έργα βελτίωσης των υποδομών της επιχείρησης.

9. Προβλέψεις

9.1 Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω αποχωρήσεως από την υπηρεσία

Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω αποχωρήσεως από την υπηρεσία.

10. Υποχρεώσεις

10.1.1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Χρόνος λήξεως δανειακών υποχρεώσεων

Δεν υπάρχουν.

10.1.2 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Στην παρούσα χρήση η επιχείρηση έλαβε από το Ελληνικό Δημόσιο το ποσό των € 275.486,00 υπό την μορφή της επιστρεπτέας προκαταβολής στα πλαίσια αντιμετώπισης της πανδημίας Covid 19. Το ποσό αυτό έχει καταχωρηθεί στο εν λόγο κονδύλιο καθώς το ύψος και το ποσό που θα επιστραφεί δεν έχει ακόμα καθοριστεί.

10.1.3 Κρατικές επιχορηγήσεις

Δεν υπήρξαν στην παρούσα χρήση.

10.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

10.2.1 Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31/12/2020	31/12/2019
ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	15.112,33	27.217,66
ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΙ ΑΜΟΙΒΩΝ	9.302,25	72.068,85
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	33.351,50	25.805,37
ΛΟΙΠΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΣΕ	22.056,02	268.442,01
Σύνολο	**79.822,10**	**393.533,89**

10.2.2 Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31/12/2020	31/12/2019
ΜΙΣΘΟΙ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	17.031,56	32.851,17
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	10.499,03	10.345,86
ΕΙΣ/ΡΑ 5% ΑΡΘΡΟΥ 13Ν.2963/2001	3.505,74	7.731,36
Σύνολο	**31.036,33**	**50.928,39**

11. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας

Ακολουθεί ανάλυση αυτών των εσόδων και εξόδων στους παρακάτω πίνακες:

Έσοδα	31/12/2020	31/12/2019
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΞ ΕΙΣΙΤΗΡΙΩΝ	1.679.629,31	3.162.173,03
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΞ ΑΠΟΣΚΕΥΩΝ	124.987,14	129.417,76
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΜΑΘΗΤ. ΚΑΤΑΣΤ.	322.725,96	554.288,55
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΜΕΤΑΚ. ΦΟΙΤΗΤΩΝ	143.575,22	132.451,60
ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ - ΕΠΙ- ΔΟΤΗΣΕΙΣ .	0,00	126.904,00
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ - ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ .	3.692,00	5.060,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	123.911,56	0,00
Σύνολο	**2.274.609,63**	**4.110.294,94**

Έξοδα	31/12/2020	31/12/2019
ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	417.028,05	586.967,95
ΕΡΓΟΔ.ΕΙΣΦ.& ΕΠΙΒΑΡ.ΜΙΣΘΟΔΟΣ.	75.830,68	105.160,71
ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	55.625,37	91.993,06
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1.381.042,67	2.717.144,35
ΕΙΣΦΟΡΑ 5% ΝΟΜΟΥ 2963/2001	90.652,96	165.247,58
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ .	57.788,91	62.442,27
ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΔΙΩΝ	160.868,35	232.615,03
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	110.629,86	170.691,52
Σύνολο	**2.349.466,85**	**4.132.262,47**

12. Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού

Ο μέσος όρος των απασχολούμενων ανά κατηγορία ανέρχεται σε άτομα:

	31/12/2020	31/12/2019
Διοικητικό προσωπικό	24	24
Σύνολο	**24**	**24**

Η εταιρεία σε σχέση με το απασχολούμενο προσωπικό επιβαρύνθηκε με τα εξής ποσά:

	31/12/2020	31/12/2019
Μισθοί και ημερομίσθια	417.028,05	586.967,95
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	75.830,68	105.160,71
Σύνολο	**492.858,73**	**692.128,66**

13. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

	Υπόλοιπο 31/12
Υπόλοιπο Προκαταβολών από μέλη Δ.Σ.	**9.068,25**

14. Συναλλαγές με συνδεμένα μέρη

Η εταιρεία έχει πραγματοποιήσει τις κατωτέρω συναλλαγές με συνδεμένα μέρη και στο τέλος της χρήσεως έχει τα κατωτέρω υπόλοιπα απαιτήσεων ή υποχρεώσεων από και προς συνδεμένα μέρη:

	31/12/2020	31/12/2019
Σωρευτικές πωλήσεις		
Πωλήσεις υπηρεσιών	**500**	**500**
Σωρευτικές αγορές		
Αγορές υπηρεσιών	**33.900,00**	**65.200,00**
Παροχές προς τη Διοίκηση		
Μισθοί και άλλες βραχυπρόθεσμες εργασιακές παροχές	**32.940,00**	**32.985,00**
Υπόλοιπα απαιτήσεων τέλους χρήσεως		
Απαιτήσεις από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	**114.223,66**	**114.223,66**
Υπόλοιπα υποχρεώσεων τέλους χρήσεως		
Υποχρεώσεις από αγορές αγαθών και υπηρεσιών	**0,00**	**41.459,14**

15. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Η εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων που αφορούν την μίσθωση ακινήτου στο οποίο έχει ανεγερθεί το Κεντρικό κατάστημα της εταιρείας στην Ηγουμενίτσα, καθώς και τη μίσθωση χώρου για τις ανάγκες των Πρακτορείων Αθηνών και Θεσσαλονίκης.

β) Εγγυήσεις

Η εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυητικές επιστολές προς διάφορους τρίτους, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	31/12/2020	31/12/2019
Καλής εκτέλεσης έργου	34.575,74	192,56
Συμμετοχής σε διαγωνισμό	0,00	0,00
Σύνολο	**34.575,74**	**192,56**

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Ο φορολογικός έλεγχος για τις χρήσεις 2013 έως και 2018 διενεργήθηκε από τους Νόμιμους Ελεγκτές της εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65Α του ν. 4174/2013 και οι σχετικές εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης έχουν υποβληθεί εμπρόθεσμα στις φορολογικές αρχές. Για

φορολογικά έτη που αρχίζουν από 1/1/2016 και εφεξής, η έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης καθίσταται προαιρετική σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4410/2016.

Οι φορολογικά ανέλεγκτες χρήσεις είναι οι 2019 και 2020. Οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

δ) Επιπτώσεις από την πανδημία COVID-19

Η πανδημία του νέου κορονοϊού COVID-19 που εμφανίστηκε και εξαπλώθηκε και στην Ελλάδα πρόσφατα, αναμένεται να έχει αρνητικό αντίκτυπο στην παγκόσμια οικονομική δραστηριότητα, αλλά και στις επιχειρηματικές δραστηριότητες της εταιρείας. Η ταχεία εξάπλωση της πανδημίας COVID-19 σε παγκόσμια κλίμακα έχει οδηγήσει σε διατάραξη ή διακοπή της λειτουργίας πολλών επιχειρήσεων. Η παγκόσμια οικονομία εισέρχεται σε μια περίοδο αβεβαιότητας και αστάθειας, οι συνέπειες της οποίας είναι δύσκολο να εκτιμηθούν με βάση τα μέχρι τώρα δεδομένα. Δεδομένου του δυναμικού χαρακτήρα της επιδημίας, ο βαθμός στον οποίο ο COVID-19 θα επηρεάσει τα αποτελέσματα της εταιρείας θα εξαρτηθεί από τις μελλοντικές εξελίξεις, οι οποίες παραμένουν εξαιρετικά αβέβαιες και δεν μπορούν να προβλεφθούν τη δεδομένη στιγμή. Είναι πιθανό η συνεχιζόμενη εξάπλωση του COVID-19 να προκαλέσει οικονομική επιβράδυνση ή ύφεση ή να προκαλέσει άλλα απρόβλεπτα γεγονότα, καθένα από τα οποία μπορεί να έχει αντίκτυπο στην επιχειρηματική δραστηριότητα, στα αποτελέσματα λειτουργίας ή στη χρηματοοικονομική κατάσταση της εταιρείας.

Η Διοίκηση της εταιρείας παρακολουθεί συστηματικά τις εξελίξεις, προσαρμόζοντας τις αποφάσεις της στο ιδιαίτερο αυτό διαμορφωμένο περιβάλλον, ώστε να προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες για την ελαχιστοποίηση της επίπτωσης των κινδύνων και την απρόσκοπτη συνέχιση της λειτουργίας της. Η άρτια οργάνωση, η ισχυρή κεφαλαιακή της θέση, το θετικό κεφάλαιο κίνησης και η ρευστότητα που διαθέτει η εταιρεία, αποτελούν τα εχέγγυα για τη μακροχρόνια επιβίωσή της.

Ηγουμενίτσα, 23 Σεπτεμβρίου 2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΝΑΚΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	ΓΕΩΡΓΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΠΑΝΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 250810	Α.Δ.Τ. ΑΒ 622932	Αρ Αδ. Ο.Ε.Ε. Α' ταξ. 65316