ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Βενιζέλου 1
Τ.Κ.: 42100
Πληροφορίες: ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΤΑΜΠΟΥΡΑΣ
Τηλέφωνο: 2431027493
Fax: 2431038945
E-mail: info@trikala-chamber.gr

Τρίκαλα, 11/05/2015
Αριθ.Πρωτ.: 1912

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Κ.Τ.Ε.Λ. ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ,ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

Ανακοινώνεται ότι την **11/05/2015** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **359223** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και το πιστοποιητικό ελέγχου των ελεγκτών, για την χρήση **01/01/2014 - 31/12/2014** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Κ.Τ.Ε.Λ. ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ,ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **10206653000** (πρώην Αρ.ΜΑΕ 55237/33/Β/03/10).

Σχετικό έγγραφο Ελέγχου της ΠΕ Τρικάλων (Αρ. Πρωτ.: 1301 / 08/05/2015).

Με Εντολή Προέδρου
Ο αν. Προϊστάμενος Μητρώου

Κυριάκος Ταμπούρας

Κοινοποίηση:
1. ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.»
   Π.Ο.ΛΑΡΙΣΗΣ-ΚΑΡΔΙΤΣΗΣ (ΡΙΖΑΡΙΟ) 0, 42100, ΤΡΙΚΑΛΑ

2. ΠΕ Τρικάλων
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   Β. Τσιτσάνη 31, 42100, Τρίκαλα

ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ,
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
«ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε»

Π.Ο. ΛΑΡΙΣΗΣ – ΚΑΡΔΙΤΣΗΣ (ΡΙΖΑΡΙΟ) - ΤΡΙΚΑΛΑ
ΑΡ. Μ.Α.Ε: 55237/33/Β/03/10 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ: 10206653000

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΟΣ ΤΗΝ

ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΓΙΑ ΤΑ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2014 - 31/12/2014

Κύριοι μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε για έγκριση, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, τις Οικονομικές καταστάσεις της 11ης εταιρικής χρήσης, που καλύπτει το χρονικό διάστημα από 01/01/2014 έως 31/12/2014 και να σας εκθέσουμε τα ακόλουθα σχετικά με την δραστηριότητα της εταιρείας για την υπό κρίση περίοδο, την οικονομική θέση και την προβλεπόμενη από το Διοικητικό συμβούλιο πορεία της, στις επόμενες χρήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών.

Τα βασικότερα οικονομικά μεγέθη για το διάστημα 01/01/2014 έως 31/12/2014 αναπτύσσονται στον ακόλουθο πίνακα:
Σε ευρώ

	11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2014 - 31/12/2014	**10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2013 - 31/12/2013**
Κύκλος εργασιών	7.146.619,49	7.228.041,66
Ή Μέσος Μηνιαίος	595.551,62	602.336,81
Μικτά αποτελέσματα και λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	1.782.773,64	1.507.162,18
Καθαρά κέρδη προ Φόρων & αποσβέσεων	422.890,74	380.649,40
Καθαρά κέρδη/ζημιές προ Φόρων	27.048,72	0,00
Επενδύσεις σε πραγματικές αξίες	42.389,28	226.137,67
Μέσος μηνιαίος Ρυθμός επενδύσεων	3.532,44	18.844,81

Το κόστος πωλήσεων ανήλθε στο συνολικό ποσό των 5.954.868,93 € και σε αυτό συμπεριλαμβάνονται μισθώματα λεωφορείων που καταβλήθηκαν στους ιδιοκτήτες αυτών ύψους 4.844.558,21 € .

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των 985.366,42 € και τα έξοδα λειτουργίας διάθεσης στο ποσό των 665.495,42 €.

- Το ποσοστό του μικτού κέρδους εκμετάλλευσης ανήλθε στην χρήση σε 16,68 %.
- Το ποσοστό του καθαρού κέρδους εκμετάλλευσης ανήλθε σε 0,55 %.
- Η αποδοτικότητα των Ιδίων κεφαλαίων προ αποσβέσεων ανήλθε σε 8,18 %.

2. Οικονομική θέση της Εταιρείας

Ο Ισολογισμός παρουσιάζει γενικό σύνολο Ενεργητικού και Παθητικού ευρώ 11.502.625,20.

Αναφερόμενοι στα επιμέρους στοιχεία του ισολογισμού σημειώνουμε τα κάτωθι:

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Α) ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Οι λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις αφορούν την αξία
   - αδειών των μεταφορικών μέσων της εταιρείας συνολικής αναπόσβεστης αξίας 0,03 € .
   - λογισμικών προγραμμάτων αναπόσβεστης αξίας 47.583,86 €.

2. Τα ακίνητα που εμφανίζονται στον Ισολογισμό είναι :

Γήπεδα - οικόπεδα
   - οικόπεδο 20 στρεμμάτων στη θέση «Καψούρες» Ριζαριού του Δ. Τρικκαίων ποσοστό ιδιοκτησίας 83% αξίας 366.357,57 € .
   - ποσοστό ιδιοκτησίας οικοπέδου καταστήματος στην Καλαμπάκα αξίας 19.510,34 €.
   - οικόπεδο 10 στρεμμάτων στη θέση «Σπαθήρα» Ριζαριού του Δ. Τρικκαίων ποσοστό ιδιοκτησίας 100% αξίας 267.000 € .

Κτίρια
   - Κτίριο καταστήματος (σταθμού) Καλαμπάκας αναπόσβεστης αξίας 73.757,91 €
   - Κτίριο νέου σταθμού στο Ριζαριό (κτίριο σταθμού, εμπορικά καταστήματα, βοηθ. Χώροι) αναπόσβεστης αξίας 1.635.714,03 €.
   - Κτίριο Ξενοδοχείου σε μισθωμένο ακίνητο ιδιοκτησίας μας (μίσθωση προ ανέγερσης) αναπόσβεστης αξίας 3.145.195,34 € .

   Τα ανωτέρω ακίνητα είναι προσημειωμένα στην Τράπεζα Πειραιώς .

3. Τα Μηχανήματα – τεχνικές εγκατ. & λοιπός εξοπλισμός αφορούν :
   - μηχαν/κες εγκαταστάσεις πρατηρίου καυσίμων & πλυντηρίου λεωφορείων αναπόσβεστης αξίας 119.759,25 €
   - μηχαν/κες εγκαταστάσεις συγκροτήματος νέου σταθμού αναπόσβεστης αξίας 97.141,60 €
   - στέγαστρα στάσεων 1.099 € .

4. Τα μεταφορικά μέσα συνολικής αναπόσβεστης αξίας 9.610,00 € αναλύονται σε:
- δύο (2) υπεραστικά λεωφορεία,

5. Τα έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός της εταιρείας ανέρχονται συνολικά σε αναπόσβεστη αξία στα 118.587,18 €, ποσό 105.315,29 € εξ' αυτών αφορά συστήματα Η/Υ - εκδοτικά μηχανάκια κ.λ.π. .

6. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχ/σεις :
- Στην Τουριστική Τρικάλων Α.Ε. συμμετοχή σε ποσοστό 89,90% του μετοχικού κεφαλαίου και αξίας κτήσης 1.132.740 €.
- Στην Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε. συμμετοχή σε ποσοστό 94,95% του μετοχικού κεφαλαίου και αξίας κτήσης 2.278.800,00 €.

7. Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων :
- Υπάρχουν μερίδες του Αλληλοασφαλιστικού Συν/σμου Β. Ελλάδος αξίας κτήσης 23.099,76 €.
- μερίδες της Συνεταιριστικής Τράπεζας Τρικάλων αξίας κτήσης 960 €.

Το σύνολο του αναπόσβεστου πάγιου ενεργητικού είναι την 31/12/2014 ευρώ 9.341.183,44 .

Β) <u>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>

Για τα δεδομένα του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού έχουμε να σημειώσουμε τα εξής:

1. Οι απαιτήσεις που ανέρχονται στο ποσό των ευρώ 1.865.932,80 είναι από τις τρέχουσες συναλλαγές της εταιρείας και είναι ασφαλούς εισπράξεως πλην ποσού 52.014,62 € το οποίο αφορά επισφαλείς απαιτήσεις καθώς και επιταγών σε καθυστέρηση ποσού 8.400 €.

2. Τα χρηματικά διαθέσιμα την 31/12/2014 ανέρχονταν στο ποσό ευρώ 260.211,08.

<u>ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΤΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</u>

1. Τα Ίδια Κεφάλαια της εταιρείας ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 5.168.363,92.
2. Οι προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα ανέρχονται στο ποσό των ευρώ 324.556,40 και αφορούν πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού και πρόβλεψη για κινδύνους δικαστικών αποζημιώσεων.
3. Οι υποχρεώσεις μακροπροθέσμου λήξης ανέρχονται στο ποσό ευρώ 1.115.295,17 και αφορούν δάνεια από Τράπεζες για την κτήση παγίων 1.105.446,17 € καθώς και λοιπές υποχρεώσεις (εγγυήσεις) 9.849 €.
4. Οι υποχρεώσεις βραχυπροθέσμου λήξης ανέρχονται στο ποσό ευρώ 1.797.903,82. Ποσό 319.773,53 € αφορά υποχρέωση μακροπρόθεσμων δανείων για το 2015. Ποσό 381.530,85 € αφορά βραχυπρόθεσμο τραπεζικό δανεισμό (κεφάλαια κίνησης).

Το κυκλοφορούν ενεργητικό καλύπτει περίπου σε ποσοστό 118% τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.
Η καθαρή θέση της εταιρείας την 31/12/2014 (σύνολο ενεργητικού μείον υποχρεώσεις) είναι 5.176.321,13 € .

3. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν στην χρήση.

- Το 2014 είχαμε υστέρηση εσόδων σε σχέση με το 2013, από την εκμετάλλευση των γραμμών ύψους 170 χιλ. ευρώ.
- Το 2014 χρησιμοποιήθηκε, με απόφαση του Δ.Σ. , ποσό 101 χιλ. ευρώ αποθεματικών του Ν.2963/2001 για ανάγκες της εταιρείας.
- Εισπράχθηκε ποσό 36.800 € ως επιδότηση ασθενών ΚΤΕΛ.

4. Σημαντικά «οψιγενή» γεγονότα

Από την ημερομηνία κλεισίματος των οικονομικών καταστάσεων μέχρι σήμερα δεν συνέβησαν άλλα γεγονότα που να επιδρούν σημαντικά στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας.

5. Κοινωνικός απολογισμός.

- Προσωπικό

Στην επιχείρηση απασχολήθηκαν κατά τη χρήση :
Α. με σχέση εξαρτημένης εργασίας περίπου 25 άτομα.
Β. επιπλέον 101 οδηγοί των μισθωμένων λεωφορείων (ιδιοκτήτες αυτών ή μη) στους οποίους η εταιρεία καταβάλει μόνο τις πρόσθετες αποδοχές.

Συνολικά καταβλήθηκαν για μισθούς, εργοδοτικές εισφορές και λοιπές επιβαρύνσεις που αφορούν το προσωπικό 1.123.254,02 € .

- Ιδιοκτήτες λεωφορείων

Η εταιρεία για την εκτέλεση του έργου της έχει συνάψει συμβάσεις μίσθωσης με 101 ιδιοκτήτες λεωφορείων τα οποία είναι ενταγμένα στην δύναμη της.
Κατά την διάρκεια της χρήσης καταβλήθηκαν μισθώματα στους ανωτέρω ιδιοκτήτες συνολικού ύψους 4.844.558,21 € .

- Κοινωνικός χαρακτήρας συγκοινωνιακού έργου.

Η επιχείρηση με την εκτέλεση του έργου της εξυπηρετεί :
- τις συγκοινωνιακές ανάγκες όλου του νομού Τρικάλων τόσο σε ενδονομαρχιακό όσο και σε διανομαρχιακό επίπεδο, εκτελώντας δρομολόγια ακόμη και σε απομακρυσμένα χωριά.
- εξυπηρετεί την μεταφορά προς και από τα σχολεία όλων των μαθητών του νομού.

6. Οι λογιστικές αρχές.

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η εταιρεία για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01/01/2014 – 31/12/2014, καθώς και άλλες χρήσιμες πληροφορίες, αναφέρονται στο προσάρτημα το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο στοιχείο αυτής της Έκθεσης.

7. Διανομή κερδών .

Το αποτέλεσμα της εταιρείας για την χρήση 2014 ήταν κέρδη 27.048,72 μετέφερε δε συνολικές ζημιές εις νέον ύψους 49.916,92 €.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

		Ποσά κλειόμ. χρήσεως 2014
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως		27.048,72
(-): Υπόλοιπο ζημιών προηγουμένων χρήσεων		-99.374,98
Σύνολο		-72.326,26
(+): Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας περιουσιακών στοιχείων προηγουμένων χρήσεων		73.367,57
(-): Ζημιές από υποτίμηση συμμετοχών για μελλοντικό συμψηφισμό		0,00
Υπόλοιπο		1.041,31
ΜΕΙΟΝ: 1.Φόρος εισοδήματος	50.958,23	
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0,00	50.958,23
Ζημίες εις νέο		**-49.916,92**

8. Προβλεπόμενη πορεία.

Η επιχείρηση διαθέτει τα μέσα (σύγχρονες εγκαταστάσεις και λεωφορεία) ώστε να προσφέρει υψηλής ποιότητας υπηρεσίες στο επιβατικό κοινό.

Το Δ.Σ. βλέποντας τις εξελίξεις στον κλάδο πιστεύει ότι η εταιρεία μας για να εδραιώσει τη θέση της στην Αγορά θα πρέπει :

α) Να οργανώσει σωστά την λειτουργία της επιτυγχάνοντας την ομαλή εξυπηρέτηση όλου του επιβατικού κοινού και την βελτίωση της ποιότητας των προσφερόμενων υπηρεσιών.

β) Να προετοιμάσει το ανθρώπινο δυναμικό της δίνοντας ιδιαίτερο βάρος στην εκπαίδευση όλου του προσωπικού.

γ) Να επανασχεδιάσει τις λειτουργίες της με στόχο την καλύτερη οργάνωση και την μείωση του κόστους λειτουργίας, χρησιμοποιώντας μοντέρνες μεθόδους και πρακτικές υπηρεσιών.

δ) Να προσπαθήσει για την διεύρυνση του κύκλου εργασιών της αναζητώντας και νέες πηγές εσόδων (πρόσθετα έσοδα) εκμεταλλευόμενη την καλή της θέση στην αγορά.

ε) Να προετοιμαστεί κατάλληλα για την αντιμετώπιση τον όποιων εξελίξεων υπάρξουν στον κλάδο των μεταφορών καθώς και εξωγενών μελλοντικών κινδύνων που μπορεί να επηρεάσουν την οικονομική της δραστηριότητα.

9. Βασικοί αριθμοδείκτες

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΟΣ

Αριθμοδείκτης Κεφαλαίου Κίνησης	Κυκλοφορούν Ενεργητικό	2.126.143,88	**118,26%**
	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	1.797.903,82	
Αμεσης Ρευστότητας	Διαθέσιμα	259.181,57	**14,42%**
	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	1.797.903,82	
Κεφάλαιο Κίνησης προς Κυκλοφ.Ενεργητικό	Κεφάλαιο Κινήσεως	328.240,06	**15,44%**
	Κυκλοφορούν Ενεργητικό	2.126.143,88	

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΙΑΡΘΡΩΤΙΚΗΣ ΙΣΟΡΡΟΠΙΑΣ

Ξένων προς Ιδια Κεφάλαια	Ξένο Κεφάλαιο	3.237.755,39	**62,55%**
	Ιδια Κεφάλαια	5.176.321,13	
Βραχυπρόθ. υποχρεώσεις προς Ιδια Κεφάλαια	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	1.797.903,82	**34,73%**
	Καθαρή Θέση	5.176.321,13	
Κάλυψης παγίων	Αναπόσβεστη αξία Παγίου Ενεργητικού	9.341.183,44	**180,46%**
	Καθαρή Θέση	5.176.321,13	
Ιδίων Κεφαλαίων προς σύνολο υποχρεώσεων(πλέον προβλέψεων)	Ιδια Κεφάλαια	5.176.321,13	**177,69%**
	Σύνολο Υποχρεώσεων	2.913.198,99	
Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς Συνολικό Ενεργητικό	Κυκλοφορούν Ενεργητικό	2.126.143,88	**18,48%**
	Συνολικό Ενεργητικό	11.502.625,20	

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ (ACTIVITY RATIOS)

Ταχύτητα Κυκλοφορίας Παγίων	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	**0,77**
	Αναπόσβεστη αξία Παγίου Ενεργητικού	9.341.183,44	φορές
Μέση Περίοδος Έισπραξης εμπορικών απαιτήσεων	Μέσες Απαιτήσεις	1.359.202,53	**68,47**
	Ημερήσιες Πωλήσεις	19.851,72	ημέρες
Ταχύτητα Κυκλοφορίας συνολικού Ενεργητικού	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	**0,62**
	Συνολικό Ενεργητικό	11.502.625,20	φορές
Ταχύτητα Κυκλοφορίας Ιδίων Κεφαλαίων	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	**1,38**
	Ιδια Κεφάλαια	5.176.321,13	φορές

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΟΣ

Μικτού Κέρδους Εκμεταλλεύσεως	Μικτά Κέρδη	1.191.750,56	**16,68%**
	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	
Καθαρού Κέρδους Εκμεταλλεύσεως	Ολικά κέρδη εκμετάλλευσης	39.509,68	**0,55%**
	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	
Αποδοτικότητας Ιδίων Κεφαλαίων πρό αποσβέσεων	Κέρδη Χρήσης προ Αποσβέσεων	422.890,74	**8,17%**
	Καθαρή Θέση	5.176.321,13	
Αποδοτικότητας απασχολουμένων κεφαλαίων	Κέρδη Χρήσης + Χρηματ/κά έξοδα	122.005,18	**1,06%**
	Συνολικά απασχολούμενα κεφάλαια	11.502.625,20	

ΔΑΠΑΝΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ (OPERATING EXPENSES RATIOS)

Λειτουργικών εξόδων	Κόστος πωληθ.+ λειτουργ.έξοδα	7.605.730,77	**106,42%**
	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	
Ταχύτητας κάλυψης τόκων	Κέρδη πρό φόρων + χρηματ/κά έξοδα	122.005,18	**1,28**
	Χρηματοοικονομικά Εξοδα	94.956,46	φορές
Λειτουργικών εξόδων προς πωλήσεις	Λειτουργικά έξοδα	1.650.861,84	**23,10%**
	Κύκλος Εργασιών	7.146.619,49	
Δανειακής επιβάρυνσης	Δανειακές υποχρεώσεις	1.105.446,17	**9,61%**
	Σύνολο ενεργητικού	11.502.625,20	

10. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες-πολιτικές αντιστάθμισης κινδύνων

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει ιδιαιτέρους κινδύνους πέραν των παρακάτω:

(1) Συναλλαγματικός κίνδυνος
Η Εταιρεία διενεργεί περιστασιακές συναλλαγές σε συνάλλαγμα. Ως εκ τούτου, δεν εκτίθεται στις διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.

(2) Κίνδυνος επιτοκίου
Τα λειτουργικά έσοδα της Εταιρείας δεν επηρεάζονται σημαντικά από τις διακυμάνσεις των επιτοκίων. Η έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίων για τις υποχρεώσεις και επενδύσεις παρακολουθείται σε προϋπολογιστική βάση.

(3) Πιστωτικός κίνδυνος
Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους. Οι απαιτήσεις από πελάτες προέρχονται κυρίως από συναλλαγές με το Δημόσιο (επιδοτούμενα δρομολόγια μαθητών, στρατιωτικών κ.α.). Εφόσον προκύψει συγκεκριμένος λόγος, ζητείται επιπλέον ασφαλιστική κάλυψη ως εγγύηση της πίστωσης.
Για ειδικούς πιστωτικούς κινδύνους γίνονται προβλέψεις για ζημίες από απαξίωση.
Στο τέλος του έτους η διοίκηση θεώρησε ότι δεν υπάρχει κανένας ουσιαστικός πιστωτικός κίνδυνος, που να μην καλύπτεται ήδη από κάποια εξασφάλιση ή από πρόβλεψη επισφαλούς απαιτήσεως.

(4) Κίνδυνος Ρευστότητας
Η συνετή διαχείριση της ρευστότητας επιτυγχάνεται με την ύπαρξη του κατάλληλου συνδυασμού ρευστών διαθεσίμων και εγκεκριμένων τραπεζικών πιστώσεων.
Η Εταιρεία διαχειρίζεται τους κινδύνους που μπορεί να δημιουργηθούν από έλλειψη επαρκούς ρευστότητας φροντίζοντας να υπάρχουν πάντα εξασφαλισμένες τραπεζικές πιστώσεις προς χρήση.
Το κεφάλαιο κίνησης (νοούμενο ως διαφορά μεταξύ ρευστοποιήσιμων κυκλοφορούντων στοιχείων και βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων), για την τρέχουσα χρήση εμφανίζεται θετικό (328 χιλ. € περίπου).
Οι υπάρχουσες διαθέσιμες αχρησιμοποίητες εγκεκριμένες τραπεζικές πιστώσεις προς την Εταιρεία είναι επαρκείς ώστε να αντιμετωπιστεί οποιαδήποτε πιθανή έλλειψη ταμειακών διαθεσίμων. Η δυνατότητα δανειοδότησης της εταιρείας δεν έχει

ουσιωδώς μεταβληθεί σε σχέση με την προηγούμενη χρήση καθώς από την ανάλυση των δεικτών δανειακής επιβάρυνσης προκύπτει ότι κάθε 1 ευρώ ξένου κεφαλαίου είναι εγγυημένο με τουλάχιστον 9 ευρώ στοιχείων ενεργητικού.

Δεν υπάρχουν σημαντικές αβεβαιότητες που να σχετίζονται με την λειτουργία της επιχείρησης.

Κύριοι μέτοχοι,

Αφού σας εκθέσαμε τα ανωτέρω συμπληρωματικά στοιχεία της διαχείρισης και των προοπτικών της εταιρείας, παρακαλούμε για την έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων.

Τρίκαλα, 8 Απριλίου 2015
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Τζατζάκης Βασίλειος

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω Έκθεση του Δ.Σ. που αποτελείται από 8 σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 17 Απριλίου 2015.

Θεσσαλονίκη, 17 Απριλίου 2015
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΡΙΣΤ. ΚΑΜΠΟΥΤΑΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 30361
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΠΡΑΚΤΙΚΟ
ΤΟΥ 5ου /2015 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ « ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.»

Στα Τρίκαλα σήμερα την 8η Απριλίου 2015 ημέρα Τετάρτη και ώρα 18.00 μ.μ. συνήλθε στα γραφεία της εταιρείας οδός Π.Ο Λάρισας - Καρδίτσας, προσκλήσει του Προέδρου κ.Τζατζάκη Βασιλείου, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμία « ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.» προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων.

Στην παρούσα συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι κ.κ. :

1. Βασίλειος Τζατζάκης, Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Κωνσταντίνος Καρατζούνης, Μέλος
3. Αθανάσιος Ρομπιές, Μέλος
4. Βασίλειος Τσιακοβής, Μέλος

Απών :

Βασίλειος Βαρσάμης, Αντιπρόεδρος

Υπαρχούσης σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της νομίμου απαρτίας, παρόντων των τεσσάρων εκ των πέντε μελών του Διοικητικού συμβουλίου, ο Πρόεδρος κύρηξε την έναρξη της συνεδρίασης επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

Θέμα 1ο : Έγκριση Οικονομικών καταστάσεων χρήσης της εταιρείας.

Ο κ. Πρόεδρος θέτει υπ' όψιν των μελών του Δ.Σ. τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014 τον Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσης, καθώς και το Προσάρτημα ως συντάχθηκαν από το λογιστήριο της Εταιρίας.

Ακολούθως πρότεινε στα Μέλη του Δ.Σ. να εγκρίνουν τις Οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2014 – 31/12/2014 οι οποίες έχουν ως εξής :

[επισυνάπτονται οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης]

Το Δ.Σ. αφού μελέτησε τις Οικονομικές καταστάσεις και αφού έλαβε τις απαραίτητες διευκρινήσεις από τον Λογιστή της Εταιρείας, έκανε ομόφωνα δεκτή την πρόταση του κ. Προέδρου και εγκρίνει τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 2014 ως έχουν.

Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις θα υπογραφούν από τον Πρόεδρο της εταιρείας κ. Τζατζάκη Βασίλειο, το μέλος του Δ.Σ. κ. Ρομπιέ Αθανάσιο, τον Διευθυντή κ. Τσόλα Δημήτριο και τον υπεύθυνο Λογιστηρίου κ. Τζατζάκη Χρήστο.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξων αριθμό 14/2015.

Θέμα 2ο : Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου.

Μετά από διαλογική συζήτηση το Δ.Σ. αποφασίζει ομόφωνα και συντάσσει της Έκθεση για τα πεπραγμένα της διαχειριστικής περιόδου ως αυτή θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας και η οποία έχει ως εξής:

[επισυνάπτεται η Έκθεση Διαχειρίσεως του Δ.Σ. της εταιρείας η οποία και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης]

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξων αριθμό 15/2015.

Θέμα 3ο : Έγκριση Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης της ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε. και των θυγατρικών της, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε. και ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.

Ο κ. Πρόεδρος θέτει υπ' όψιν των μελών του Δ.Σ. τον Ενοποιημένο Ισολογισμό του ομίλου της 31ης Δεκεμβρίου 2014 τον Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσης, καθώς και το Ενοποιημένο Προσάρτημα όπως συντάχθηκαν από το λογιστήριο της Εταιρίας.

Ακολούθως πρότεινε στα Μέλη του Δ.Σ. να εγκρίνουν τις Ενοποιημένες Οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2014 – 31/12/2014 του ομίλου οι οποίες έχουν ως εξής :

[επισυνάπτονται οι οικονομικές καταστάσεις του ομίλου και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης]

Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις θα υπογραφούν από τον Πρόεδρο της εταιρείας κ. Τζατζάκη Βασίλειο, το μέλος του Δ.Σ. κ. Ρομπιέ Αθανάσιο, τον Διευθυντή κ. Τσόλα Δημήτριο και τον υπεύθυνο Λογιστηρίου κ. Τζατζάκη Χρήστο.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξων αριθμό 16/2015.

Θέμα 4ο : Ενοποιημένη Έκθεση διαχείρισης των εταιρειών, ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε. , ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε. , ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.

Μετά από διαλογική συζήτηση το Δ.Σ. αποφασίζει ομόφωνα και συντάσσει την Ενοποιημένη Έκθεση Διαχείρισης του ομίλου, για τα πεπραγμένα της διαχειριστικής περιόδου ως αυτή θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας και η οποία έχει ως εξής:

[επισυνάπτεται η Ενοποιημένη Έκθεση Διαχειρίσεως του ομίλου η οποία και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης]

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξων αριθμό 17/2015.

Θέμα 5ο : Σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης

Με εισήγηση του Προέδρου το Δ.Σ. αποφασίζει ομόφωνα και προσδιορίζει την ημερομηνία σύγκλισης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας την 28η Μαϊου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 20.00 μ.μ. στα γραφεία της εταιρείας στα Τρίκαλα, Π.Ο. Λαρίσης-Καρδίτσης (Ριζαριό), και συντάσσει την πρόσκληση ως εξής:

Κ.Τ.Ε.Λ. ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 55237/33/Β/03/10 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ: 10206653000
Π.Ο. ΛΑΡΙΣΗΣ – ΚΑΡΔΙΤΣΗΣ (ΡΙΖΑΡΙΟ) - ΤΡΙΚΑΛΑ

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ
ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί τους μετόχους της ανωνύμου εταιρείας « Κ.Τ.Ε.Λ. ΤΡΙΚΑΛΩΝ – ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ » σε Τακτική Γενική Συνέλευση την 28η Μαΐου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 20.00 μ.μ. στα γραφεία της εταιρείας στα Τρίκαλα, Π.Ο. Λαρίσης-Καρδίτσης (Ριζαριό), για συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τα παρακάτω θέματα :

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Υποβολή και έγκριση του Ισολογισμού της Εταιρικής Χρήσης 01/01/2014 – 31/12/2014 μετά των έπ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.
2. Υποβολή και έγκριση του Ενοποιημένου Ισολογισμού του ομίλου της Εταιρικής Χρήσης 01/01/2014 – 31/12/2014 μετά των έπ' αυτού εκθέσεων του Διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.
3. Έγκριση αμοιβής προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου.
4. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσεως.
5. Εκλογή ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού ελεγκτού για τη χρήση 2015 και καθορισμός αμοιβής των ελεγκτών.
6. Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας και τροποποίηση του άρθρου 5 παραγρ. 1 του καταστατικού.

Οι μέτοχοι που θέλουν να πάρουν μέρος στην παραπάνω Τακτική Γενική Συνέλευση οφείλουν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία που θα γίνει η Γενική Συνέλευση, να καταθέσουν στο Ταμείο της εταιρείας τους τίτλους των μετοχών τους καθώς και τα τυχόν έγγραφα αντιπροσώπευσης.

Τρίκαλα 08/04/2015
Το Διοικητικό Συμβούλιο

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξων αριθμό 18/2015.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση ο Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Τζατζάκης Βασίλειος

Τα Μέλη του Δ.Σ.

Ρομπιές Αθανάσιος Καρατζούνης Κωνσταντίνος Τσιακοβής Βασίλειος

ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

«ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ Α.Ε.»

ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 55237/33/Β/03/10 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ: 10206653000

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

§ 1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων - Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

(α) Άρθρο 42α § 3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί καταρτίσεως των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της § 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε.

(β) Άρθρο 42β § 1: Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως».

Δεν έγινε.

(γ) Άρθρο 42β § 2: Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 42β § 3: Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) Άρθρο 42β § 4: Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.

Δεν έγινε.
(στ) Άρθρο 42β § 5: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

§ 2 Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών μέσων

(α) Άρθρο 43α § 1-α: Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

(1) *Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία* αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν σχηματίστηκε *πρόβλεψη υποτίμησης συμμετοχών σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις.*

(3) Δεν υπάρχουν λοιπές συμμετοχές και χρεόγραφα

(4) Οι συμμετοχές σε λοιπές πλην Α.Ε επιχειρήσεις (Ε.Π.Ε., Ο.Ε, Ε.Ε.) αποτιμήθηκαν στην τιμή κτήσεως τους.

(5) Δεν υπάρχουν τίτλοι με χαρακτήρα προθεσμιακής καταθέσεως.

(6) Δεν υπήρχαν αποθέματα την 31/12/2014.

(7) Δεν υπάρχουν από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα,

(8) Δεν υπάρχουν υπολείμματα και υποπροϊόντα.

(β) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,

β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.»

Δεν υπάρχουν χρηματοοικονομικά μέσα που πρέπει να αποτιμηθούν στην εύλογη αξία

(γ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

- ***η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,***
- ***πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και***

αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- ***η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων,***
- ***οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»***

Δεν υπάρχουν.

(δ) Άρθρο 43α § 1-α: Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

(1) Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και οι υποχρεώσεις σε Ξ.Ν

(2) Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις σε Ξ.Ν που χρησιμοποιήθηκαν για κτήσεις παγίων στοιχείων.

(3) Δεν υπάρχουν διαθέσιμα σε Ξ.Ν

(4) Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα εξωτερικού

(ε) Άρθρο 43 § 2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους κατά τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήσεως.

Δεν έγινε.

(στ) Άρθρο 43 § 7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών

Δεν έγινε.

(ζ) Άρθρο 43 § 7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.

Δεν υπήρχαν αποθέματα την 31/12/2014.

(η) Άρθρο 43 § 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής».

Δεν έγινε.

§ 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε § 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως).

ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ				
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13**	**ΑΥΞΗΣΕΙΣ**	**ΜΕΙΩΣΕΙΣ**	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14**
ΓΗΠΕΔΑ	652.867,91	0,00	0,00	652.867,91
ΚΤΙΡΙΑ	6.634.347,91	9.178,87	0,00	6.643.526,78
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	512.592,88	11.122,73	0,00	523.715,61
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	729.384,52	12.916,48	0,00	742.301,00
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	377.037,10	9.171,20	0,00	386.208,30
ΣΥΝΟΛΑ	**9.030.230,32**	**42.389,28**	**0,00**	**9.072.619,60**

ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ					
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/13**	**ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ**	**ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ**	**ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/14**	**ΑΝΑΠ/ΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ**
ΓΗΠΕΔΑ	-	-	-	-	652.867,91
ΚΤΙΡΙΑ	1.523.447,45	249.637,65	15.774,40	1.788.859,50	4.854.667,28
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	255.532,98	50.182,78	-	305.715,76	217.999,85
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	94.550,00	19.840,00	-	114.390,00	9.610,00
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	579.830,29	43.883,53	-	623.713,82	118.587,18
ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	322.100,75	16.523,66	-	338.624,41	47.583,89
ΣΥΝΟΛΑ	**2.775.461,47**	**380.067,62**	**15.774,40**	**3.171.303,49**	**5.901.316,11**

(β) Άρθρο 43 § 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.

Δεν έγιναν.

(γ) Άρθρο 43 § 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων πάγιων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν σχηματίστηκαν.

(δ) Άρθρο 43 § 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση.

-Δεν υπάρχουν.

(ε) Άρθρο 43 § 3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή (δόσεων) και / ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις πάγιων στοιχείων.

Δεν υπήρξαν.

(στ) Άρθρο 43 § 4 εδάφ. α΄ και β΄: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχειρήσεως (GOODWILL)».
Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

§ 4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α § 1-β΄: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10% .

1. Συμμετοχή με ποσοστό 89,90 % στο Μετοχικό κεφάλαιο της «Τουριστικής Τρικάλων Ανώνυμης εταιρείας εκμετάλλευσης σταθμού Ι.Χ. αυτοκινήτων» με έδρα Τρίκαλα.

2. Συμμετοχή με ποσοστό 94,95 % στο Μετοχικό κεφάλαιο της «Ξενοδοχειακή Τρικάλων Ανώνυμη Τουριστική, Ξενοδοχειακή και Εμπορική Εταιρεία» με έδρα Τρίκαλα.

(β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων, στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ιε΄: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Συντάχθηκε ο $9^{ος}$ ενοποιημένος ισολογισμός με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης και συμπεριλαμβάνει τις εξής εταιρείες:

1. ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ ΑΕ (μητρική)
2. ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΙΚΑΛΩΝ ΑΕ
3. ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΤΡΙΚΑΛΩΝ ΑΕ

§ 5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α § 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Δεν υπήρχαν αποθέματα την 31/12/2014.

(β) Άρθρο 43α § 1-ι : Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.

Δεν υπάρχουν.

§ 6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α § 1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

	Αριθμός	**Ονομαστική Αξία**	**Συνολική Αξία**
Κοινές μετοχές (ονομαστικές)	101.000	16,35	1.651.350,00

1 Καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο €1.651.350,00

(β) Άρθρο 43α § 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 43α § 1-ε και 42ε § 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιστ: Απόκτηση ίδιων μετοχών μέσα στη παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

§ 7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις – Αποτίμηση χρηματοοικονομικών μέσων – Εκτός Ισολογισμού διακανονισμοί - Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη

(α) Άρθρο 42ε § 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό που είναι σημαντικό .Σύμφωνα με το άρθρο 43α § 1-ιζ΄, παρατίθεται και ο τρόπος υπολογισμού των προβλέψεων αποζημιώσεως του προσωπικού.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

(β) Άρθρο 43α § 1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν.

(γ1) Άρθρο **43α § 1-ζα:** - ***Η φύση και ο επιχειρηματικός στόχος των εκτός ισολογισμού διακανονισμών της εταιρείας, καθώς και οι οικονομικές επιπτώσεις αυτών στην εταιρεία, εφόσον οι προκύπτοντες από αυτούς κίνδυνοι ή τα οφέλη είναι ουσιώδεις και η δημοσιοποίησή τους είναι απαραίτητη για την αξιολόγηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.***

Δεν υπάρχουν τέτοιοι διακανονισμοί.

(γ2) Άρθρο 43α § 1-ζα - Οι ουσιώδεις συναλλαγές που πραγματοποιεί η εταιρεία με τα συνδεόμενα μέρη[)], μαζί με τα ποσά των συναλλαγών και τη φύση της σχέσης του συνδεόμενου μέρους, καθώς και άλλα σχετικά πληροφοριακά στοιχεία, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της εταιρείας.

Λογαριασμός Γ.Λ.	**Συνδεόμενη εταιρία**	**Υπόλοιπο τέλους προηγ. Χρήσης**	**Κίνηση Λογ/σμου**		**Υπόλοιπο τέλους Χρήσης**
		31.12.2013	**Χρεώσεις**	**Πιστώσεις**	**31.12.2014**
33.21.00.0002	Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε.	211.458,24	0,00	0,00	211.458,24
33.21.01.0001	Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε.	5.091,70	0,00	0,00	5.091,70
30.00.001.033	Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε.	45.094,57	29.467,54	80.331,69	-5.769,58
30.00.020.064	Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε.	27.722,00	300.820,87	39.706,72	288.836,15
50.00.000.282	Ξενοδοχειακή Τρικάλων Α.Ε.	0,00	6.539,70	6.539,70	0,00

50.00.000.231	Τουριστική Τρικάλων Α.Ε.	34.722,80	98.191,09	124.088,55	-8.825,34

Οι απαιτήσεις του ΚΤΕΛ Τρικάλων ΑΕ από την Ξενοδοχειακή ΑΕ προέρχονται από:

-Κύκλο εργασιών € 11.390,00

-Ενοίκια € 4.765,60

-Λοιπές συναλλαγές € 438.366,34

-Αξία ρεύματος και

κοινόχρηστες δαπάνες € 45.094,57

Σύνολο: **€ 499.616,51**

Οι απαιτήσεις του ΚΤΕΛ Τρικάλων ΑΕ από την Τουριστική ΑΕ αφορούν προκαταβολές για έκδοση μηνιαίων καρτών στάθμευσης αξίας **€ 8.825,34**.

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγουμένων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010 και κατά συνέπεια οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τη χρήση αυτή δεν έχουν καταστεί οριστικές.

(ε) Άρθρο 43α § 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Δεν υπάρχουν.

(στ) Άρθρο 43α § 1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματες ασφάλειες.

Προσημειώσεις σε ακίνητα ιδιοκτησίας της ΚΤΕΛ Τρικάλων Α.Ε. ύψους € 2.180.000,00

(ζ) Άρθρο 43α § 1 περ. ιζ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων έχει γίνει στην εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

α) οι κύριες υποθέσεις στις οποίες βασίζονται τα υποδείγματα και οι τεχνικές αποτίμησης, εφόσον η εύλογη αξία έχει προσδιορισθεί κατ' εφαρμογή του άρθρου 43γ παράγραφος 4 στοιχείο β,

β) ανά κατηγορία χρηματοοικονομικών μέσων, η εύλογη αξία, οι μεταβολές της αξίας που έχουν καταλογισθεί απευθείας στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, καθώς και οι μεταβολές που έχουν περιληφθεί στο αποθεματικό εύλογης αξίας.

γ) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων, πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικών όρων και προϋποθέσεων που είναι δυνατόν να επηρεάσουν το ποσό, το χρόνο και τη βεβαιότητα των μελλοντικών ταμειακών ροών,

δ) πίνακας που εμφανίζει την κίνηση κατά την διάρκεια χρήσεως των μεταβολών σε εύλογες αξίες που έχουν καταχωρισθεί στα ίδια κεφάλαια.

Δεν υπάρχουν άλλα χρηματοοικονομικά μέσα.

(η) Άρθρο 43α § 1 περ. ιθ΄: Όταν η αποτίμηση των χρηματοοικονομικών μέσων δεν έχει γίνει στην εύλογη αξία σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 43γ, πρέπει να γνωστοποιούνται:

αα) για κάθε κατηγορία παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων:

- ***η εύλογη αξία αυτών των μέσων, αν μπορεί να προσδιορισθεί σύμφωνα με κάποια από τις μεθόδους της παραγράφου 4 του άρθρου 43γ,***
- ***πληροφορίες για την έκταση και τη φύση αυτών των μέσων, και***

  αβ) για τα πάγια χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της παραγράφου 1 του άρθρου 43γ η λογιστική αξία των οποίων υπερβαίνει την εύλογη αξία τους, πρέπει να γνωστοποιούνται:

- ***η λογιστική αξία και η εύλογη αξία είτε των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού είτε των κατάλληλων ομάδων των επιμέρους στοιχείων, οι λόγοι για τη μη μείωση της λογιστικής αξίας, καθώς και οι ενδείξεις που οδηγούν στην πεποίθηση ότι η λογιστική αξία αυτών των στοιχείων θα ανακτηθεί.»***

Δεν υπάρχουν

§ 8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

- Άρθρο 42ε § 12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έξοδα επόμενων χρήσεων» και «Έξοδα χρήσεως δουλεμένα».

Έξοδα επόμενης χρήσεως

-Υποχρεώσεις αποζημίωσης απόλυση	€ 34.700,88
-Ασφάλιστρα επόμενης χρήσης	€ 597,00
Σύνολο:	€ 35.297,88

Έσοδα επόμενων χρήσεων

-Τεκμαρτά έσοδα από εκμίσθωση Ξενοδοχείου € 3.088.548,68

§ 9. Λογαριασμοί τάξεως

- Άρθρο 42ε § 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης § 10.

Καλύπτεται στην παράγραφο 10.

§ 10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες

- Άρθρο 42ε § 9: Εγγυήσεις και εμπράγματες ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Εγγυητικές επιστολές τράπεζας Πειραιώς για εξασφάλιση καλής εκτελέσεως συμβάσεων με πελάτες αξίας €73.535,00

Αναλυτικά:

1.ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΤΡΙΚΑΛΩΝ	€ 72.035,00
2.ΠΗΝΕΛΟΠΗ Α.Ν.Ε.	€ 1.500,00
ΣΥΝΟΛΟ:	€ 73.535,00

§ 11. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-ιγ, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/1994: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

- Αμοιβές Προέδρου Δ.Σ. € 17.593,22.

(β) Άρθρο 43α § 1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές)
Δεν υπάρχουν.

§ 12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α § 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε § 15 εδάφιο α').

Πωλήσεις Λοιπών Αποθεμάτων:	€	800,00
Έσοδα από παροχή υπηρεσιών :		
Συγκοινωνιακού έργου ΚΤΕΛ	€	5.972.726,61
Μισθώσεις λεωφορείων ΚΤΕΛ	€	1.254.166,35
Έσοδα από ελληνικό δημόσιο	€	277.988,25
Μείον:		
Κράτηση αποθεματικών Ν.2963/2001	€	359.061,72
Σύνολο:	**€**	**7.146.619,49**

(β) Άρθρο 43α § 1-θ: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι, στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

1) Μέσος όρος προσωπικού: 127 άτομα

2) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

-Οδηγοί – ιδιοκτήτες, μέτοχοι λεωφορείων	103
- Διοικητικό (υπαλληλικό) άτομα:	24
Σύνολο :	127

3) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού:

(1) Αμοιβές & έξοδα προσωπικού:

- Αμοιβές	€	897.249,45
- Παρεπόμενες παροχές & έξοδα	€	116.820,00
- Αποζημιώσεις	€	9.350,44
- Εργοδοτικές εισφορές	€	99.834,13
Σύνολο :	€	**1.123.254,02**

(γ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έξοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έσοδα»). Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α § 1-ιγ, παρατίθεται κι αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

Έκτακτα και ανόργανα έξοδα

-Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	3.206,56
-Αποζημιώσεις απώλειας μεταφοράς δεμάτων	€	708,00
-Πρόστιμα τροχαίων παραβάσεων	€	40,00
-Χαρτόσημο	€	1.690,55
-Απώλεια Εισιτηρίων	€	1.185,00
-Διάφορα έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	2.193,41
Σύνολο:	**€**	**9.023,52**

Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

-Αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις	€	43.062,78
-Διάφορα έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	4.842,84
Σύνολο:	**€**	**47.905,62**

(δ) Άρθρο 42ε § 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων». «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων».

Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

-Τόκοι δανείου προηγούμενης χρήσης	€	3.051,33
- Διαγραφή επιχορήγησης	€	23.052,42
-Λοιπά έξοδα προηγούμενων χρήσεων	€	9.679,32
Σύνολο:	**€**	**35.783,07**

Έσοδα προηγούμενων χρήσεων

-Διάφορα έσοδα προηγούμενων χρήσεων	**€**	**214,41**

(ε) Άρθρο 43α § 1-κ: «Διακριτή παρουσίαση *των συνολικών αμοιβών που χρέωσε κατά το οικονομικό έτος ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο*:

Στην κλειόμενη χρήση για αμοιβές του τακτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων χρεώθηκε ποσό € 6.800,00 πλέον ΦΠΑ 23%.

§ 13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας

(δ) Άρθρο 43α § 1-ιζ: Οποιεσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

Δεν υπάρχουν.

Τρίκαλα, 8 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ ΔΣ
ΤΖΑΤΖΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 796888	ΡΟΜΠΙΕΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ 273992
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΤΣΟΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 798746	ΤΖΑΤΖΑΚΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 318221 Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0033531

Το Προσάρτημα αυτό που αποτελείται από δέκα (10) σελίδες είναι εκείνο που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου με ημερομηνία 17 Απριλίου 2015.

Θεσσαλονίκη, 17 Απριλίου 2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΟΛ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Crowe Horwath

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΡΙΣΤ. ΚΑΜΠΟΥΤΑΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 30361
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

			5.Υποχρεώσεις απο φόρους-τέλη
			6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί
			7.Μακρ. υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση
			10.Μερίσματα πληρωτέα
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			11.Πιστωτές διάφοροι
1. Έξοδα επομένων χρήσεων	35.297,88	172,50	
			Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)
			Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
			1. Εσοδα επόμενων χρήσεων
			2. Εξοδα χρήσεως δουλευμένα
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**11.502.625,20**	**10.828.817,85**	**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ)**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			**ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ**
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών	1.500,00	127.131,82	2. Πιστωτικοί λογαρ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών

Σημείωση: Επί ακινήτων της εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού ευρώ2.180 χιλ. για ασφάλεια τραπεζικού δανείου.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			7.146.619,49			7.228.041,66
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων			5.954.868,93			6.149.098,98
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.191.750,56			1.078.942,68
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			591.023,08			428.219,50
Σύνολο			1.782.773,64			1.507.162,18
Μείον:1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		985.366,42			847.028,74	
3.Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως		665.495,42	1.650.861,84		699.877,43	1.546.906,17
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμεταλλεύσεως			131.911,80			-39.743,99
ΠΛΕΟΝ:						
4.Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		2.554,34			164,59	
Μείον:						
1.Προβλέψεις υποτίμ. συμμ/χών & χρεογράφ.	0,00			106.434,06		
3.Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	94.956,46	94.956,46	-92.402,12	133.673,77	240.107,83	-239.943,24
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημίες) εκμεταλλεύσεως			39.509,68			-279.687,23
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ:Εκτακτα αποτελέσματα						
1.Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		47.905,62			109.005,61	
3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων		214,41			650.575,14	
		48.120,03			759.580,75	
Μείον:						
1.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	9.023,52			31.414,76		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	35.783,07	44.806,59	3.313,44	432.704,36	464.119,12	295.461,63
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			42.823,12			15.774,40
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		395.842,02			380.649,40	
Μείον:Οι από αυτές ενσωματούμενες στο λειτουργικό κόστος		380.067,62	15.774,40		364.875,00	15.774,40
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη/ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			**27.048,72**			**0,00**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014

	Ποσά κλειομ. Χρ.2014	Ποσά προηγ. Χρ. 2013
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από πελάτες	7.265.571,20	8.161.439,84
Εισπράξεις του Ν.2963/01	287.249,37	326.504,50
Πληρωμές σε προμηθευτές, πιστωτές και εργαζόμενους	-7.202.844,89	-7.583.259,10
Ταμιακές ροές από τις λειτουργικές δραστηριότητες	349.975,68	904.685,24
Πληρωμές φόρου εισοδήματος	-50.958,23	-528.119,71
Καθαρές ταμιακές ροές από τις λειτουργικές δραστηριότητες	**299.017,45**	**376.565,53**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές για απόκτηση συμμετοχών σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Πληρωμές για απόκτηση ενσωμάτων παγίων και άϋλων στοιχείων	-42.389,28	-226.103,13
Πληρωμές για απόκτηση χρηματοοικονομικών στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από πώληση συμμετοχών, ενσωμάτων παγίων, άϋλων στοιχείων και χρηματοοικονομικών στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από επιχορηγήσεις ενσωμάτων παγίων	26.325,00	73.578,82
Πληρωμές για επιστροφή επιχορηγήσεων παγίων	-45.228,82	0,00
Εισπράξεις από τόκους, μερίσματα και ενοίκια των στοιχείων των επενδυτικών δραστηριοτήτων	77.980,00	84.529,65
Καθαρές ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	**16.686,90**	**-67.994,66**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις /Πληρωμές από αύξηση/μείωση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από ληφθέντα δάνεια	0,00	0,00
Πληρωμές για δάνεια και τόκους	-378.091,69	-298.144,82
Πληρωμές για μισθώματα χρηματοδοτικών μισθώσεων	0,00	0,00
Πληρωμές μερισμάτων	0,00	0,00
Καθαρές ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	**-378.091,69**	**-298.144,82**
Καθαρή αύξηση /μείωση ταμιακών διαθεσίμων χρήσεως	-62.387,34	10.426,05
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	322.598,42	312.172,37
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως	**260.211,08**	**322.598,42**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟ

Ίδια Κεφάλαια έναρξης (01.01.2014 και 01.01.2013)	
Κέρδη χρήσεως	
Καθαρά ποσά καταχωρημένα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	
Λοιπά στοιχεία μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	
Ίδια Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2014 και 31.12. 2013 αντίστοιχ	

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ

Τρίκαλα,

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Τζατζάκης Βασίλειος
Α.Δ.Τ. ΑΕ 796888

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Τσόλας Δημήτριος
Α.Δ.Τ.: ΑΕ 798746

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. " , οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δε κεφαλαίων, ταμειακών 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 έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξει εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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 εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορ διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ε ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και ε σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την α που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Στους λογαριασμούς του Κυκλοφοριακού Ενεργητικού ΔΠ1"Πελάτες, ΔΠ3β "Επιταγές σε καθυστέρηση", ΔΠ10"Επισφαλείς επίδικοι πελάτες και χρεώστες" περιλαμβάνονται απαιτήσει ευρώ 160.000. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη, για την κάλυψη ζημιών από τη πιθανή μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών η οποία κατά την εκτίμησή μας έπρεπε να ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 100.000 περ Απαιτήσεων και τα Ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά ποσό ευρώ 100.000 και τα αποτελέσματα της κλειόμενης και της προηγούμενης χρήσης αυξημένα κατά ποσό ευρώ 50.000 και ευρώ 10.000 αντίστοιχα. 2) επιχειρήσεις" περιλαμβάνεται ποσό ευρώ 2.278.800,00, το οποίο αφορά σε αξία κτήσης μετοχών ανώνυμης εταιρείας μη εισηγμένης στο χρηματιστήριο, οι οικονομικές καταστάσεις της οποίας ελέγχεται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογ Λογιστή στην έκθεση ελέγχου της χρήσης 2014, η εσωτερική λογιστική αξία των μετοχών αυτών ανέρχεται σε ποσό ευρώ 2.065.026,39. Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη υποτίμησης των μετοχών αυτών για την προκύπτουσα διαφ αυτού και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα και τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης αυξημένα κατά ποσό ευρώ 213.773,61 3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας δεν έχουν εξετασθεί από τις φ αποτελέσματα της χρήσης αυτής δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων (1), (2) και τις πιθανές επιπτώσεις του θέματος (3), που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσ Εταιρείας " ΚΤΕΛ ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτ Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920

Θεσσαλονίκη, 17 Απριλίου 2015

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Νικόλαος Αριστ. Καμπούτας
ΑΡ.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 30361
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ. Μ. Σ.Ο.Ε.Λ 125