



Ο.Λ.Θ. Α.Ε

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

**Ενδιάμεσες
Οικονομικές Καταστάσεις
της περιόδου
από 1η Ιανουαρίου έως 31η Μαρτίου 2015
Σύμφωνα με το άρθρο 6 του Ν.3556/2007**

Περιεχόμενα

Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης	4
Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος	5
Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών	6
Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	7
Επεξηγηματικές Σημειώσεις επί των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων	8
1. Σύσταση και δραστηριότητα της Εταιρείας	8
2. Πλαίσιο κατάρτισης και βάση παρουσίασης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων	8
2.1. Πλαίσιο Κατάρτισης	8
2.2. Βάση παρουσίασης	9
2.3. Λογιστικές αρχές	9
2.4. Σημαντικές κρίσεις, εκτιμήσεις και υποθέσεις	10
3. Πληροφόρηση κατά τομέα	12
3.1 Οικονομικά Στοιχεία ανά Τομέα	12
3.2 Σημαντικοί Πελάτες	13
4. Ανάλυση κονδυλίων & λοιπές γνωστοποιήσεις	14
4.1 Ενσώματες Ακινητοποιήσεις	14
4.2 Άυλα Περιουσιακά στοιχεία	15
4.3 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	16
4.4 Απαιτήσεις από πελάτες	16
4.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	16
4.6 Ίδια κεφάλαια	17
4.6.1 Μετοχικό Κεφάλαιο	17
4.6.2 Αποθεματικά	17
4.7 Λοιπές προβλέψεις	18
4.8 Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα	19
4.9 Πωλήσεις ανά τομέα	20
4.10 Λοιπά έσοδα	20
4.11 Αμοιβές - Παροχές στο προσωπικό	21
4.12 Χρηματοοικονομικά έσοδα/ έξοδα	21
4.13 Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)	22
4.14 Μερίσματα	22
4.15 Συναλλαγές με συνδεόμενα μέρη	22
4.16 Χρηματοοικονομικά Μέσα – Εύλογη Αξία	23
4.17 Δεσμεύσεις και ενδεχόμενες απαιτήσεις-υποχρεώσεις	24
4.17.1 Επίδικες υποθέσεις	24

4.17.2 Απαιτήσεις.....	24
4.17.3 Εγγυήσεις.....	25
4.17.4 Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.....	25
4.17.5 Δεσμεύσεις για κεφαλαιουχικές δαπάνες.....	26
4.18 Κέρδη ανά μετοχή.....	26
4.19 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.....	26
ΣΤ. Στοιχεία και πληροφορίες της απόφασης 4/507/28.04.2009 προς δημοσίευση.....	28

Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Σημ.	31.03.2015	31.12.2014
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία			
Επενδύσεις σε ακίνητα		3.464.508,46	3.464.508,46
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	4.1	50.511.045,31	51.101.225,25
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.2	779.495,25	818.776,29
Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Διαθέσιμα προς πώληση	4.3	319.640,00	422.120,00
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		27.534,32	27.534,32
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		2.703.998,86	2.660.772,02
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		57.806.222,20	58.494.936,34
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία			
Αποθέματα		1.548.702,44	1.688.618,45
Απαιτήσεις από πελάτες	4.4	5.008.920,73	6.063.572,08
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		5.214.407,11	1.181.453,52
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	4.5	81.715.200,16	78.781.985,82
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		93.487.230,44	87.715.629,87
Σύνολο Ενεργητικού		151.293.452,64	146.210.566,21

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ίδια Κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	4.6.1	30.240.000,00	30.240.000,00
Αποθεματικά	4.6.2	63.327.641,03	63.430.121,03
Κέρδη εις νέο		39.950.303,32	35.098.591,86
Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων		133.517.944,35	128.768.712,89

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προβλέψεις για υποχρεώσεις στους εργαζομένους		4.286.483,50	4.263.393,06
Λοιπές προβλέψεις	4.7	823.881,73	823.881,73
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		118.820,55	120.632,01
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		5.229.185,78	5.207.906,80
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις σε προμηθευτές		1.284.542,22	1.528.099,16
Προκαταβολές πελατών	4.4	2.917.324,70	4.122.418,56
Φόροι εισοδήματος πληρωτέοι		4.388.022,89	2.670.404,85
Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα	4.8	3.956.432,70	3.913.023,95
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		12.546.322,51	12.233.946,52
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		151.293.452,64	146.210.566,21

Οι συνημμένες επεξηγηματικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος

	Σημ.	1.1-31.3.2015	1.1-31.3.2014
Πωλήσεις	4.9	13.077.728,99	12.840.429,12
Κόστος πωληθέντων		-6.694.153,88	-6.945.948,97
Μικτά Κέρδη		<u>6.383.575,11</u>	<u>5.894.480,15</u>
Λοιπά έσοδα	4.10	564.434,33	250.907,62
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		-886.083,63	-653.570,80
Έξοδα λειτουργίας διάθεσης		-48.602,04	-47.029,78
Λοιπά έξοδα		-8.880,99	-7.011,09
Αποτελέσματα εκμετάλλευσης προ Φόρων χρημ/κών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		<u>6.004.442,78</u>	<u>5.437.776,10</u>
Χρηματοοικονομικά έσοδα	4.12	561.950,05	821.224,70
Χρηματοοικονομικά έξοδα	4.12	-975,00	-501,60
Κέρδη περιόδου προ Φόρων		<u>6.565.417,83</u>	<u>6.258.499,20</u>
Φόρος εισοδήματος	4.13	-1.713.706,37	-1.622.535,28
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους (Α)		<u>4.851.711,46</u>	<u>4.635.963,92</u>
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)			
Διαφορά αποτίμησης διαθεσίμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	4.3	-102.480,00	24.400,00
Φόρος εισοδήματος που αναλογεί στις αναλογιστικές ζημίες		0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (Α + Β)		<u>4.749.231,46</u>	<u>4.660.363,92</u>
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά και απομειωμένα (σε €)	4.18	0,4813	0,4599
Κέρδη προ Φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	3.1	6.942.129,38	6.379.962,74

Οι συνημμένες επεξηγηματικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	Σημ.	1.1 - 31.03.2015	1.1 - 31.03.2014
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Κέρδη προ φόρων		6.565.417,83	6.258.499,20
Πλέον / μείον προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις	4.1, 4.2	939.309,76	942.186,64
Προβλέψεις	4.7, 4.11	204.156,91	140.623,23
Ζημιά απομείωσης παγίων	4.1	0,00	194,19
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	4.12	-561.950,05	-821.224,70
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων		-1.623,16	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	4.12	975,00	501,60
<i>Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</i>			
Αύξηση αποθεμάτων (Αύξηση) /μείωση απαιτήσεων		-26.150,46	-108.316,77
Μείωση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)		-2.554.009,05	1.236.499,51
Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού		-1.405.430,35	-3.641,83
<i>Μείον:</i>		-15.000,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	4.12	-975,00	-501,60
Καταβεβλημένοι φόροι		0,00	-712.021,90
Σύνολο εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)		3.144.721,43	6.932.797,57
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	4.1, 4.2	-309.848,78	-418.415,79
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα		98.341,69	205.705,85
Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)		-211.507,09	-212.709,94
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Μερίσματα πληρωθέντα	4.14	0,00	0,00
Σύνολο ροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)		0,00	0,00
Καθαρή αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)		2.933.214,34	6.720.087,63
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	4.5	78.781.985,82	96.513.676,62
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	4.5	81.715.200,16	103.233.764,25

Οι συνημμένες επεξηγηματικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Τακτικό Αποθεματικό	Αφορολόγητα Αποθεματικά	Αποθεματικό αποτίμησης επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	Σύνολο Αποθεματικών	Κέρδη εις νέο	Σύνολο
Ίδια Κεφάλαια έναρξης περιόδου (1.1.2015)	30.240.000,00	6.060.057,47	57.435.943,56	-65.880,00	63.430.121,03	35.098.591,86	128.768.712,89
<i>Λοιπές μεταβολές περιόδου</i>							
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.851.711,46	4.851.711,46
Λοιπά συν. εισοδήματα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	-102.480,00	-102.480,00	0,00	-102.480,00
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	-102.480,00	-102.480,00	4.851.711,46	4.749.231,46
Ίδια κεφάλαια λήξης περιόδου (31.03.2015)	30.240.000,00	6.060.057,47	57.435.943,56	-168.360,00	63.327.641,03	39.950.303,32	133.517.944,35
Ίδια κεφάλαια έναρξης περιόδου (1.1.2014)	30.240.000,00	5.020.894,54	59.128.478,01	-195.200,00	63.954.172,55	54.260.712,26	148.454.884,81
<i>Λοιπές μεταβολές περιόδου</i>							
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.635.963,92	4.635.963,92
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	24.400,00	24.400,00	0,00	24.400,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	24.400,00	24.400,00	4.635.963,92	4.660.363,92
Ίδια Κεφάλαια λήξης περιόδου (31.03.2014)	30.240.000,00	5.020.894,54	59.128.478,01	-170.800,00	63.978.572,55	58.896.676,18	153.115.248,73

Οι συνημμένες επεξηγηματικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Επεξηγηματικές Σημειώσεις επί των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

1. Σύσταση και δραστηριότητα της Εταιρείας

Η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Ανώνυμη Εταιρεία» και διακριτικό τίτλο «Ο.Λ.Θ Α.Ε» συστήθηκε το έτος 1999, με την μετατροπή του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου «Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης» σε ανώνυμη εταιρία, σύμφωνα με τον νόμο 2688/1999, τελεί υπό την εποπτεία του Υπουργείου Ναυτιλίας και Αιγαίου και διέπεται από τις διατάξεις του ν.2688/99, είναι κοινής ωφέλειας και έχει το αποκλειστικό δικαίωμα χρήσης και εκμετάλλευσης των γηπέδων, κτιρίων και εγκαταστάσεων της χερσαίας Λιμενικής Ζώνης του Λιμένος της Θεσσαλονίκης, τα οποία ανήκουν στο Ελληνικό Δημόσιο, για 50 χρόνια.

Η εταιρεία δραστηριοποιείται στον κλάδο των βοηθητικών και συναφών προς τις μεταφορές δραστηριοτήτων και των δραστηριοτήτων ταξιδιωτικών πρακτορείων (ΣΤΑΚΟΔ '08, κωδικός 52) που είναι η παροχή υπηρεσιών φορτ/σης φορτίων, αποθήκευσης αυτών, λοιπών λιμενικών εξυπηρετήσεων, εξυπηρέτησης επιβατικής κίνησης κ.λ.π.

Ο αριθμός του προσωπικού της Εταιρείας στις 31.03.2015 και στις 31.03.2014 ήταν 397 και 427 άτομα αντίστοιχα.

2. Πλαίσιο κατάρτισης και βάση παρουσίασης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

2.1. Πλαίσιο Κατάρτισης

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ, όπως έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου (ΔΛΠ) 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις» και έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern) και την αρχή του ιστορικού κόστους πλην:

- των ενσώματων ακινητοποιήσεων και των άυλων περιουσιακών στοιχείων για τα οποία έχει χρησιμοποιηθεί προηγούμενη αναπροσαρμογή, τον Μάιο 2000, πριν την εισαγωγή του Οργανισμού στο Χ.Α. σαν τεκμαρτό κόστος κατά την ημερομηνία εκείνη,
- των επενδυτικών ακινήτων, τα οποία αποτιμούνται στην εύλογή τους αξία,
- των χρηματοοικονομικών στοιχείων που κατέχονται για εμπορικούς σκοπούς που αποτιμώνται στην εύλογή τους αξία μέσω αποτελεσμάτων,

- των χρηματοοικονομικών στοιχείων που ταξινομούνται ως επενδύσεις διαθέσιμες προς πώληση που αποτιμώνται με τη μέθοδο της εύλογης αξίας και με αναγνώριση των μεταβολών στην κατάσταση συνολικών εσόδων.

2.2 Βάση παρουσίασης

Η εταιρία συνέταξε οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Α. για πρώτη φορά για τη χρήση που έληξε 31/12/2005. Οι οικονομικές καταστάσεις της περιόδου αυτής έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) που έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων και τις Διερμηνείες που εκδόθηκαν από τη Μόνιμη Επιτροπή Διερμηνειών, έχουν υιοθετηθεί από την Ε.Ε. με τον Καν.1725/2003 και τις σχετικές τροποποιητικές πράξεις αυτού και έχουν ενσωματωθεί σε ενιαίο κείμενο με τον Καν. 1126/3.11.2008 και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις».

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε ευρώ. Τυχόν μικρές αποκλίσεις οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις των σχετικών ποσών.

Οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στις 28/05/2015 με την αρ.6242/28-05-2015 Απόφαση Δ.Σ. ΟΛΘ α.ε.

2.3. Λογιστικές αρχές

Οι συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να διαβαστούν σε συνδυασμό με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2014, που είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της εταιρίας με ηλεκτρονική διεύθυνση www.thpa.gr και οι οποίες περιλαμβάνουν πλήρη ανάλυση των λογιστικών αρχών, μεθόδων και εκτιμήσεων που εφαρμόστηκαν καθώς και ανάλυση των σημαντικών κονδυλίων των οικονομικών καταστάσεων.

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρεία για την σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 31.03.2015 είναι συνεπείς με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2014 εκτός από την υιοθέτηση των παρακάτω τροποποιήσεων των προτύπων που ισχύουν για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την 1η Ιανουαρίου 2015.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει τα παρακάτω τροποποιημένα πρότυπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2015:

- Το **ΣΔΛΠ εξέδωσε νέο κύκλο ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2011 -2013**, το οποίο είναι μια συλλογή των τροποποιήσεων των ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις εφαρμόζονται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2014. Οι αναβαθμίσεις αυτές δεν είχαν επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας.
 - **ΔΠΧΑ 3 Συνενώσεις επιχειρήσεων:** Η αναβάθμιση αυτή διευκρινίζει ότι το ΔΠΧΑ 3 εξαιρεί από το πεδίο εφαρμογής του τη λογιστική αντιμετώπιση για το σχηματισμό μιας από κοινού συμφωνίας στις οικονομικές καταστάσεις της ίδιας της από κοινού συμφωνίας.
 - **ΔΠΧΑ 13 Επιμέτρηση Εύλογης αξίας:** Η αναθεώρηση αυτή διευκρινίζει ότι το πεδίο εφαρμογής της εξαίρεσης χαρτοφυλακίου που ορίζεται στην παράγραφο 52 του ΔΠΧΑ 13 περιλαμβάνει όλες τις συμβάσεις που λογιστικοποιήθηκαν εντός του πεδίου εφαρμογής του ΔΛΠ 39 *Χρηματοοικονομικά Μέσα: Αναγνώριση και Επιμέτρηση* ή του ΔΠΧΑ 9 *Χρηματοοικονομικά Μέσα*, ανεξάρτητα από το εάν πληρούν τον ορισμό των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων ή χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων όπως ορίζονται στο ΔΛΠ 32 *Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση*.
 - **ΔΛΠ 40 Επενδύσεις σε ακίνητα:** Η αναβάθμιση αυτή διευκρινίζει ότι ο προσδιορισμός του εάν μια συγκεκριμένη συναλλαγή πληροί τον ορισμό τόσο της συνένωσης επιχειρήσεων, όπως ορίζεται στο ΔΠΧΑ 3 *Συνενώσεις Επιχειρήσεων*, όσο και του επενδυτικού ακινήτου, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 40 *Επενδύσεις σε Ακίνητα*, απαιτεί τη χωριστή εφαρμογή και των δύο προτύπων ανεξάρτητα του ενός από το άλλο.

Επιπλέον των προτύπων και διερμηνειών που έχουν γνωστοποιηθεί στις οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2014, δεν υπάρχουν νέα πρότυπα, τροποποιήσεις/αναθεωρήσεις στα πρότυπα ή διερμηνείες έχουν εκδοθεί αλλά δεν έχουν εφαρμογή στην λογιστική περίοδο που ξεκινά την 1 Ιανουαρίου 2015. Επιπλέον η Εταιρεία δεν έχουν υιοθετήσει νωρίτερα κάποιο πρότυπο, διερμηνεία ή τροποποίηση, που να έχει εκδοθεί αλλά δεν έχει εφαρμογή στην παρούσα λογιστική περίοδο.

2.4. Σημαντικές κρίσεις, εκτιμήσεις και υποθέσεις

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί όπως η διοίκηση της Εταιρίας προβαίνει σε σημαντικές παραδοχές, σε λογιστικές εκτιμήσεις και υποθέσεις οι οποίες επηρεάζουν τα δημοσιευμένα στοιχεία του ενεργητικού και τις υποχρεώσεις, όπως επίσης την γνωστοποίηση ενδεχόμενων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων και τα δημοσιευμένα ποσά εσόδων και εξόδων κατά την περίοδο αναφοράς. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της Διοίκησης σε σχέση με τις περιστάσεις και τις τρέχουσες συνθήκες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί να διαφέρουν από αυτά τα οποία έχουν εκτιμηθεί.

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις επαναξιολογούνται συνεχώς και βασίζονται τόσο στην εμπειρία του παρελθόντος όσο και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων και των προσδοκιών για μελλοντικά γεγονότα τα οποία θεωρούνται λογικά με βάση τις συγκεκριμένες συνθήκες, ενώ επαναξιολογούνται συνεχώς με την χρησιμοποίηση όλων των διαθέσιμων πληροφοριών. Μεταβολές στις κρίσεις είναι πιθανό να οδηγήσουν σε μία αύξηση ή μία μείωση των ενδεχόμενων υποχρεώσεων της Εταιρίας στο μέλλον.

Ως σημαντική λογιστική εκτίμηση, θεωρείται μία η οποία είναι σημαντική για την εικόνα της οικονομικής κατάστασης της Εταιρίας και τα αποτελέσματά της, απαιτεί δε τις πιο δύσκολες, υποκειμενικές ή περίπλοκες κρίσεις της διοίκησης σχετικά με την επίδραση υποθέσεων οι οποίες είναι αβέβαιες. Η Εταιρία αξιολογεί τέτοιες εκτιμήσεις σε συνεχή βάση, βασιζόμενη στα αποτελέσματα του παρελθόντος και στην εμπειρία, συσκέψεις με ειδικούς, τάσεις και άλλες μεθόδους οι οποίες θεωρούνται λογικές στις συγκεκριμένες συνθήκες, όπως επίσης και τις προβλέψεις σχετικά με το πώς αυτά ενδέχεται να αλλάξουν στο μέλλον.

Ακόμη η Εταιρία εμπλέκεται σε δικαστικές διεκδικήσεις και αποζημιώσεις κατά τη συνήθη πορεία των εργασιών της. Η διοίκηση κρίνει εάν οποιοδήποτε διακανονισμοί θα επηρέαζαν σημαντικά ή όχι την οικονομική θέση της Εταιρίας. Παρόλα αυτά, ο καθορισμός των ενδεχόμενων υποχρεώσεων που σχετίζονται με διεκδικήσεις και απαιτήσεις είναι μία πολύπλοκη διαδικασία που περιλαμβάνει κρίσεις σχετικά με τις πιθανές συνέπειες όπως και τις ερμηνείες σχετικά με τους νόμους και τους κανονισμούς.

Δεν υπήρξε διαφοροποίηση στις κρίσεις, εκτιμήσεις ή υποθέσεις με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2014.

3. Πληροφόρηση κατά τομέα

Η Εταιρία δραστηριοποιείται στον ελλαδικό χώρο, ανεξάρτητα από το γεγονός ότι στο πελατολόγιό της βρίσκονται και διεθνείς εταιρείες, ενώ επιπρόσθετα η Εταιρεία δεν διαθέτει άλλες εμπορικές ή βιομηχανικές δραστηριότητες πέραν της παροχής υπηρεσιών που παρέχονται αποκλειστικά στην περιοχή του Λιμένα Θεσσαλονίκης, δεν έχει έσοδα από εξωτερικούς πελάτες/γεωγραφική περιοχή όπως και περιουσιακά στοιχεία/γεωγραφική περιοχή.

Οι επιχειρηματικές δραστηριότητές της αφορούν στην παροχή υπηρεσιών:

- σε μοναδοποιημένα φορτία (Ε/Κ)
- σε συμβατικά φορτία (χύδην, γενικό, RO-RO)
- σε επιβάτες ακτοπλοΐας και κρουαζιερόπλοιων,
- σε πλοία (ελλιμενισμός, προσόρμιση, παραβολή και λοιπές υπηρεσίες),
- σε χρήστες χώρων για λιμενικές και μη λιμενικές δραστηριότητες, συμπεριλαμβανομένης και της λειτουργίας χώρων στάθμευσης αυτοκινήτων (οργανωμένων ή όχι).

Η Διοίκηση της Ο.Λ.Θ. Α.Ε. εξετάζει τα αποτελέσματα των δραστηριοτήτων αυτών και λαμβάνει επιχειρηματικές αποφάσεις με βάση το σύστημα εσωτερικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης το οποίο είναι οργανωμένο ανάλογα με το είδος της παρεχόμενης υπηρεσίας και τις διαφορές που παρουσιάζουν αυτές κατά την παραγωγική διαδικασία, εφόσον παρέχονται σε διαφορετικούς τύπους φορτίων (Μοναδοποιημένα και Συμβατικά), σε επιβάτες και λοιπούς χρήστες και την οργανωτική δομή της Εταιρείας.

Με βάση τα παραπάνω η Εταιρεία έχει προσδιορίσει τους εξής τέσσερις (4) λειτουργικούς τομείς προς γνωστοποίηση:

- Σταθμός Εμπορευματοκιβωτίων,
- Συμβατικό Φορτίο,
- Επιβατική Κίνηση,
- Εκμετάλλευση Χώρων.

3.1 Οικονομικά Στοιχεία ανά Τομέα

Η ανάλυση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας κατά λειτουργικό τομέα για την περίοδο 1.1-31.03.2015 και 1.1-31.03.2014 και των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων για την περίοδο 1.1-31.03.2015 και τη χρήση 1.1.-31.12.2014 έχει ως εξής:

	1.1-31.3.2015					
	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ- ΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ	ΕΠΙΒΑΤΙΚΗ ΚΙΝΗΣΗ	ΕΚ/ΣΗ ΧΩΡΩΝ	ΣΕ ΕΠΙΠΕΔΟ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
Πωλήσεις σε τρίτους	7.586.619	5.175.729	27.290	288.090	0	13.077.729
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	35.136	292.667	1.706	229.922	5.004	564.434
Κέρδη περιόδου προ φόρων	4.284.633	1.891.316	-57.894	136.933	310.429	6.565.418
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και αποσβέσεων	4.662.723	2.292.469	-54.184	171.198	-130.077	6.942.129
Στοιχεία Ενεργητικού 31-3-15	33.883.212	14.771.635	238.717	5.270.805	97.129.083	151.293.453
Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις	10.084.098	9.934.961	17.797	198.909	131.057.687	151.293.453

	1.1-31.3.2014					
	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ- ΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ	ΕΠΙΒΑΤΙΚΗ ΚΙΝΗΣΗ	ΕΚ/ΣΗ ΧΩΡΩΝ	ΣΕ ΕΠΙΠΕΔΟ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
Πωλήσεις σε τρίτους	7.392.586	5.102.695	20.332	324.816	0	12.840.429
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	3.935	43.140	399	201.308	2.125	250.908
Κέρδη περιόδου προ φόρων	3.877.027	1.615.354	-65.101	200.809	630.411	6.258.499
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και αποσβέσεων	4.233.153	2.008.428	-62.096	233.202	-32.725	6.379.963
Στοιχεία Ενεργητικού 31-12-14	34.250.261	11.671.253	221.047	5.429.433	94.638.571	146.210.566
Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις	9.710.506	10.108.765	22.020	60.157	126.309.118	146.210.566

Τα μη κατανεμημένα στοιχεία Ενεργητικού αφορούν κυρίως τα ταμειακά διαθέσιμα, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία και την αναβαλλόμενη φορολογία, ενώ τα μη κατανεμημένα στοιχεία των ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων αφορούν κυρίως το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων, τις υποχρεώσεις από προμηθευτές, φόρους εισοδήματος, επιχορηγήσεις παγίων, μερίσματα πληρωτέα και λοιπές προβλέψεις.

Τα αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA) υπολογίστηκαν ως ακολούθως:

	31.03.2015	31.03.2014
Κέρδη προ φόρων	6.565.417,83	6.258.499,20
Πλέον: Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων	939.309,76	942,186,64
Μείον: Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	(1.623,16)	-
Μείον: Καθαρά χρηματοοικονομικά έσοδα	(560.975,05)	(820.723,10)
Λειτουργικά κέρδη (EBITDA)	6.942.129,38	6.379.962,74

3.2 Σημαντικοί Πελάτες

Ένας πελάτης, ο οποίος δραστηριοποιείται στο λειτουργικό τομέα ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ, κατέχει ποσοστό πάνω από 10%, (ποσοστό 11,72%) επί του συνόλου των πωλήσεων της εταιρίας.

4. Ανάλυση κονδυλίων & λοιπές γνωστοποιήσεις

4.1 Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις

	Κτίρια- Εγκαταστάσεις	Μηχανήματα & Μηχαν/κός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	Ακίνητ/σεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος παγίων στοιχείων την 1-1-14	19.197.682,24	59.146.878,45	4.027.911,95	3.942.733,98	11.784.714,14	98.099.920,76
Προσθήκες περιόδου	152.662,29	182.209,50		160.872,88	2.601.281,94	3.097.026,61
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-11.440,68	-46.221,57	-	-	-57.662,25
Μεταφορές	794.399,49	596.091,00		-	-1.390.490,49	0,00
Κόστος παγίων την 31-12- 14	20.144.744,02	59.913.738,27	3.981.690,38	4.103.606,86	12.995.505,59	101.139.285,12
Σωρευμένες αποσβέσεις 1/1/2014	5.869.625,61	35.221.577,68	2.330.263,03	3.115.033,21	-	46.536.499,53
Αποσβέσεις χρήσης	813.631,93	2.360.259,39	161.713,56	222.699,81	-	3.558.304,69
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-11.156,89	-45.587,46	0,00	-	-56.744,35
Σύνολο αποσβ. έως 31-12- 14	6.683.257,54	37.570.680,18	2.446.389,13	3.337.733,02	-	50.038.059,87
Αναπόσβεστη αξία την 31/12/14	13.461.486,48	22.343.057,09	1.535.301,25	765.873,84	12.995.505,59	51.101.225,25
Κόστος παγίων στοιχείων την 1-1-2015	20.144.744,02	59.913.738,27	3.981.690,38	4.103.606,86	12.995.505,59	101.139.285,12
Προσθήκες περιόδου	31.651,27	5.395,00	-	3.381,99	266.920,52	307.348,78
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-117.388,12	-	-	-	-117.388,12
Μεταφορές	300.497,82	-	-	-	-300.497,82	-
Κόστος παγίων την 31-3- 2015	20.476.893,11	59.801.745,15	3.981.690,38	4.106.988,85	12.961.928,29	101.329.245,78
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 1/1/2015	6.683.257,54	37.570.680,18	2.446.389,13	3.337.733,02	-	50.038.059,87
Αποσβέσεις περιόδου	212.862,95	591.619,57	40.379,51	52.666,69	-	897.528,72
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-117.388,12	-	-	-	-117.388,12
Σύνολο αποσβέσεων έως 31-3-2015	6.896.120,49	38.044.911,63	2.486.768,64	3.390.399,71	-	50.818.200,47
Αναπόσβεστη αξία την 31- 3-2015	13.580.772,62	21.756.833,52	1.494.921,74	716.589,14	12.961.928,29	50.511.045,31

Η Εταιρία έχει συνάψει ασφαλιστήρια συμβόλαια καλύπτοντας πιθανούς κινδύνους από σεισμούς, πυρκαγιές και λοιπούς κινδύνους από στοιχεία της φύσης, όπως επίσης και για Γενική Αστική Ευθύνη του Ηλεκτρομηχανολογικού Εξοπλισμού και των κτιρίων που της έχουν παραχωρηθεί από το Ελληνικό Δημόσιο, καθώς και για Αστική Εργοδοτική Ευθύνη των μηχανημάτων – οχημάτων, Η/Γ και Γ/Φ.

Για τα πάγια που υπόκεινται σε απόσβεση πραγματοποιείται έλεγχος απομείωσης, όταν τα γεγονότα και οι συνθήκες υποδεικνύουν ότι η αναπόσβεστη αξία τους μπορεί να μην είναι πλέον ανακτήσιμη. Εάν η αναπόσβεστη αξία των παγίων στοιχείων υπερβαίνει την ανακτήσιμη αξία τους, το επιπλέον ποσό αφορά ζημία απομείωσης, η οποία καταχωρείται απευθείας ως δαπάνη στα αποτελέσματα.

Δεν καταχωρήθηκε ζημία απομείωσης για την περίοδο που έληξε την 31η Μαρτίου 2015.

4.2 Άυλα Περιουσιακά στοιχεία

	Λογισμικό	Λογισμικό υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 1.1.2014	2.686.534,12	-	2.686.534,12
Προσθήκες περιόδου	23.275,38		23.275,38
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 31.12.2014	2.709.809,50	-	2.709.809,50
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 1-1-2014	1.727.951,32	-	1.727.951,32
Αποσβέσεις χρήσης	163.081,89	-	163.081,89
Σύνολο αποσβέσεων έως 31.12.2014	1.891.033,21	-	1.891.033,21
Αναπόσβεστη αξία την 31.12.2014	818.776,29	-	818.776,29
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 1η Ιανουαρίου 2015	2.709.809,50	-	2.709.809,50
Προσθήκες περιόδου	2.500,00	-	2.500,00
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 31.3. 2015	2.712.309,50	-	2.712.309,50
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 1-1-2015	1.891.033,21	-	1.891.033,21
Αποσβέσεις περιόδου	41.781,04	-	41.781,04
Σύνολο αποσβέσεων έως 31.3.2015	1.932.814,25	-	1.932.814,25
Αναπόσβεστη αξία την 31.3.2015	779.495,25	-	779.495,25

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία αφορούν κόστος αγοράς λογισμικού καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί κατά την ανάπτυξη λογισμικού προκειμένου αυτό να τεθεί σε λειτουργική κατάσταση. Η απόσβεση του λογισμικού λογίζεται βάσει της σταθερής μεθόδου και εντός περιόδου 3-10 ετών.

4.3 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία

<u>Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Διαθέσιμα προς Πώληση</u>	<u>31.03.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Υπόλοιπο έναρξης	422.120,00	292.800,00
Προσαρμογές στην εύλογη αξία (Σημ. 4.6.2)	-102.480,00	129.320,00
Υπόλοιπο λήξης	319.640,00	422.120,00

4.4 Απαιτήσεις από πελάτες

	<u>31.03.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Απαιτήσεις από πελάτες	6.151.232,49	7.204.797,76
Μείον: Πρόβλεψη για επισφαλείς πελάτες	-1.142.311,76	-1.141.225,68
Σύνολο	5.008.920,73	6.063.572,08

Επειδή η Εταιρεία κατά πάγια τακτική λαμβάνει προκαταβολές (παρακαταθήκες) εργασιών, οι οποίες εκκαθαρίζονται σε τακτά διαστήματα οι καθαρές απαιτήσεις από πελάτες, ανέρχονται στις 31.03.2015 στο ποσό των 2.091.596,03 € (5.008.920,73 € - 2.917.324,70 €) ενώ στις 31.12.2014 ανέρχονταν στο ποσό των 1.941.153,52 € (6.063.572,08 € - 4.122.418,56 €).

4.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	<u>31.03.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Ταμείο	77.060,25	121.223,82
Καταθέσεις όψεως	8.365.317,42	12.107.015,84
Προθεσμιακές καταθέσεις	73.272.822,49	66.553.746,16
Σύνολο	81.715.200,16	78.781.985,82

Οι λογαριασμοί καταθέσεων όψεως τοκίζονται με επιτόκιο EURIBOR +0,15 μονάδες. Τα επιτόκια καταθέσεων προθεσμίας κυμαίνονται ανάλογα με το ύψος της κατάθεσης και την χρονική διάρκειά τους, και ήταν κατά την περίοδο 1.1.2015-31.03.2015 από 1,85% έως 2,10% (2,95% έως 3,10% κατά την αντίστοιχη περίοδο του 2014). Η τρέχουσα αξία των εν λόγω καταθέσεων όψεως και προθεσμίας προσεγγίζει τη λογιστική τους αξία λόγω των σταθερών επιτοκίων και των βραχυπρόθεσμων λήξεών τους.

Τα έσοδα τόκων από τραπεζικές καταθέσεις, αναγνωρίζονται με βάση την αρχή του δεδουλευμένου, και ανέρχονται σε 560.353,53 € για την περίοδο που έληξε την 31.03.2015, έναντι 819.477,86 € για την αντίστοιχη περίοδο του 2014 (Σημείωση 4.12).

4.6 Ίδια κεφάλαια

4.6.1 Μετοχικό Κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της ΟΛΘ α.ε. ανέρχεται σε τριάντα εκατομμύρια διακόσιες σαράντα χιλιάδες Ευρώ (30.240.000) και διαιρείται σε δέκα εκατομμύρια ογδόντα χιλιάδες (10.080.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, αξίας η κάθε μια τριών Ευρώ (3,00). Το μετοχικό κεφάλαιο στις 31.03.2015 ήταν ολοσχερώς καταβεβλημένο. Δεν υπήρξε καμία μεταβολή κατά την διάρκεια της περιόδου.

4.6.2 Αποθεματικά

	Τακτικό αποθεματικό	Αποθεματικό αποτίμησης επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	Αφορολόγητα Αποθεματικά	Σύνολο
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου 2014	5.020.894,54	-195.200,00	59.128.478,01	63.954.172,55
<i>Μεταβολές κατά την διάρκεια της χρήσης</i>				
Μεταφορά από κέρδη εις νέο	1.039.162,93	-	-	1.039.162,93
Φορολόγηση αφορολόγητων αποθεματικών			-1.692.534,45	-1.692.534,45
Αποτίμηση επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	-	129.320,00	-	129.320,00
Υπόλοιπο την 31η Δεκεμβρίου 2014	6.060.057,47	-65.880,00	57.435.943,56	63.430.121,03
<i>Μεταβολές κατά την διάρκεια της περιόδου</i>				
Αποτίμηση χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση (Σημ. 4.3)	-	-102.480,00	-	-102.480,00
Υπόλοιπο την 31η Μαρτίου 2015	6.060.057,47	-168.360,00	57.435.943,56	63.327.641,03

Το τακτικό αποθεματικό έχει σχηματιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Εμπορικού Νόμου 2190/1920 και δεν μπορεί να διανεμηθεί κατά τη διάρκεια της λειτουργίας της εταιρίας. Στα αφορολόγητα αποθεματικά περιλαμβάνονται αποθεματικά από φορολογηθέντα κατ'ειδικό τρόπο έσοδα καθώς επίσης και το Ειδικό αφορολόγητο αποθεματικό του ν.2881/2001 ύψους € 57,1 εκατ.

Με το Ν.4152/2013 καταργήθηκε η παρ.5 του άρθρου 5 του καταστατικού της ΟΛΘ αε και τυχόν υπεραξία που έχει προκύψει από συντελεσθείσες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου της ΟΛΘ αε, στο μέτρο που έχει απεικονισθεί σε ειδικό αποθεματικό, φορολογείται υπό τις προϋποθέσεις και

στο μέτρο που προβλέπεται από τις γενικές διατάξεις, ήτοι σε περίπτωση διανομής ή κεφαλαιοποίησης της. Ο φόρος, επί της τυχόν υπεραξίας που θα διανεμηθεί ή κεφαλαιοποιηθεί, θα υπολογιστεί με βάση το φορολογικό συντελεστή που θα ισχύει για τη φορολόγηση των κερδών της χρήσης εντός της οποίας θα λάβει χώρα η διανομή ή κεφαλαιοποίηση.

Με το Ν.4172/2013 παρ.12 & 13 του άρθ. 72 προέκυψε θέμα φορολόγησης λοιπών αφορολόγητων αποθεματικών από αφορολόγητα χρηματοοικονομικά έσοδα. τα οποία δεν είχαν φορολογηθεί βάσει ειδικών διατάξεων νόμου της Εταιρίας ύψους € 1,7 εκατ. περίπου. Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας της 25.6.2014 ενέκρινε την φορολόγηση των αποθεματικών που προέρχονται από αφορολόγητα χρηματοοικονομικά έσοδα. Ο φόρος που προέκυψε ανήλθε σε €321.581,55 και καταβλήθηκε τον Αύγουστο του 2014.

Τέλος σε ιδιαίτερο λογαριασμό αποθεματικού παρακολουθείται το αποτέλεσμα της αποτίμησης των «χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση».

4.7 Λοιπές προβλέψεις

	Προβλέψεις για ανέλεγκτες χρήσεις	Λοιπές προβλέψεις	Σύνολο	Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων
Υπόλοιπο κατά την 1.1.2014	406.371,74	417.509,99	823.881,73	1.986.282,16
Πρόσθετες προβλέψεις	-	-	-	2.358,21
Χρησιμοποιούμενες προβλέψεις	-	-	-	-32.620,60
Υπόλοιπο κατά την 31.12.2014	406.371,74	417.509,99	823.881,73	1.956.019,77
Πρόσθετες προβλέψεις	-	-	-	-
Υπόλοιπο κατά την 31.03.2015	406.371,74	417.509,99	823.881,73	1.956.019,77

Σημείωση: Από το σύνολο των προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων, ποσό ύψους € 1.142.311,76 εμφανίζεται αφαιρετικά του κονδυλίου «Απαιτήσεις από πελάτες» (σημείωση 4.4) και το υπόλοιπο ποσό ύψους € 813.708,01 εμφανίζεται αφαιρετικά του κονδυλίου «Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις».

Επίσης σημειώνεται ότι στο Κόστος Πωληθέντων περιλαμβάνεται ποσό ύψους 166.066,47 € που αφορά ζημία από την αποτίμηση των αποθεμάτων τέλους περιόδου στην ρευστοποιήσιμη αξία τους.

4.8 Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα

	31.03.2015	31.12.2014
Φόρος Προστιθέμενης Αξίας	126.162,18	108.380,73
Φόροι –τέλη αμοιβών Προσωπικού και τρίτων	177.781,21	402.818,44
Λοιποί φόροι τέλη	33.054,07	28.733,99
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία	440.706,27	529.370,95
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	218.062,04	180.422,79
Δικαιούχοι αμοιβών (Σημ. 4.15)	5.360,72	2.916,06
Δεδουλευμένα έξοδα	747.026,30	1.495.821,45
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.208.279,91	1.164.559,54
Σύνολο	3.956.432,70	3.913.023,95

Φόροι-Τέλη Αμοιβών: Το ποσό αφορά κυρίως παρακρατημένους φόρους από τη μισθοδοσία του προσωπικού, οι οποίοι συνήθως αποδίδονται τον επόμενο μήνα της παρακράτησης σύμφωνα με τα οριζόμενα από τη φορολογική νομοθεσία.

Ασφαλιστικά Ταμεία: Το ποσό αποτελείται κυρίως από εισφορές – κρατήσεις προς τα ασφαλιστικά ταμεία, όπως προκύπτουν από τη μισθοδοσία και αναλύεται ως εξής:

	31.03.2015	31.12.2014
ΙΚΑ-Λοιπά Ταμεία Κύριας Ασφάλισης	413.890,80	495.593,83
Εισφορές σε επικουρικά ταμεία	26.815,47	33.777,12
Σύνολο	440.706,27	529.370,95

Δεδουλευμένα έξοδα: Το ποσό αφορά δεδουλευμένα έξοδα του τριμήνου τα οποία δεν χρεώθηκαν ή τιμολογήθηκαν στη συγκεκριμένη περίοδο.

	31.03.2015	31.12.2014
Αμοιβές προσωπικού	95.627,91	2.940,00
Αμοιβές τρίτων	29.527,30	47.842,31
Παροχές τρίτων	308.349,17	297.946,06
Φόροι-Τέλη	52.553,11	639,22
Τμήμα παραχώρησης	260.968,81	1.146.453,86
Σύνολο	747.026,30	1.495.821,45

4.9 Πωλήσεις ανά τομέα

	1.1 - 31.03.2015	1.1 - 31.03.2014
1 ΣΕΜΠΟ		
Υπηρεσίες πλοίου	5.283.217,11	5.026.902,91
Υπηρεσίες ξηράς	1.738.460,57	1.801.205,28
Προσόρμιση & παραβολή	330.371,91	384.606,58
Εκμετάλλευση χώρων	4.192,50	0,00
Έσοδα από λοιπές παροχές	230.376,67	179.871,12
Σύνολο	7.586.618,76	7.392.585,89
2 ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ		
Υπηρεσίες πλοίου	4.296.104,73	4.031.428,79
Υπηρεσίες ξηράς	332.571,75	352.824,99
Προσόρμιση & παραβολή	332.383,69	229.899,47
Εκμετάλλευση χώρων	82.050,53	429.573,55
Έσοδα από λοιπές παροχές	132.618,75	58.968,38
Σύνολο	5.175.729,45	5.102.695,18
3 ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ		
Υπηρεσίες πλοίου	238,08	0,00
Υπηρεσίες ξηράς	6.974,36	2.517,95
Προσόρμιση & παραβολή	8.067,27	12.957,68
Εκμετάλλευση χώρων	0,00	0,00
Έσοδα από λοιπές παροχές	12.010,67	4.856,53
Σύνολο	27.290,38	20.332,16
4 ΕΚΜ/ΣΗ ΧΩΡΩΝ - ΝΕΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Υπηρεσίες πλοίου	0,00	0,00
Υπηρεσίες ξηράς	960,00	505,00
Προσόρμιση & παραβολή	0,00	0,00
Εκμετάλλευση χώρων	287.130,40	324.310,89
Έσοδα από λοιπές παροχές	0,00	0,00
Σύνολο	288.090,40	324.815,89
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	13.077.728,99	12.840.429,12

4.10 Λοιπά έσοδα

	1.1 - 31.03.2015	1.1 - 31.03.2014
Έσοδα από ενοίκια (Σημ. 4.17.2)	528.487,75	208.011,32
Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.	3.375,32	3.507,30
Άλλα έσοδα	32.571,26	39.389,00
Σύνολο	564.434,33	250.907,62

4.11 Αμοιβές - Παροχές στο προσωπικό

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρίας κατά την 31η Μαρτίου 2015 και 2014 αναλύεται ως εξής:

	31/03/2015	31/03/2014
ΜΙΣΘΩΤΟΙ*	228	250
ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΟΙ **	169	177
Σύνολο	397	427

* εξ αυτών, 10 άτομα μαθητές ΤΕΙ στις 31.03.2015 και 6 στις 31.03.2014

**εξ αυτών, 42 άτομα μαθητές σχολών Ο.Α.Ε.Δ στις 31.03.2015 και 44 στις 31.03.2014

Το κόστος αμοιβών – παροχών, αναλύεται ως ακολούθως:

	1.1 - 31.03.2015	1.1 - 31.03.2014
Μισθοί τακτικού προσωπικού	1.928.112,50	2.024.424,97
Εργοδοτικές εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	474.166,08	534.884,21
Παρεπόμενες Παροχές	48.427,34	54.145,20
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού	20.777,70	35.707,65
Μερικό Σύνολο	2.471.483,62	2.649.162,03
Ημερομίσθια	1.209.187,14	1.226.050,73
Ημερομίσθια μαθητών ΟΑΕΔ	4.058,08	16.433,64
Εργοδοτικές εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	324.063,95	355.075,80
Παρεπόμενες Παροχές	25.780,24	20.993,57
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού	17.312,74	24.184,31
Μερικό Σύνολο	1.580.402,15	1.642.738,05
Γενικό Σύνολο	4.051.885,77	4.291.900,08

4.12 Χρηματοοικονομικά έσοδα/ έξοδα

	1.1 - 31.03.2015	1.1 - 31.03.2014
Πιστωτικοί τόκοι από τράπεζες (Σημ. 4.5)	560.353,53	819.477,86
Έσοδα χρεογράφων	1.596,52	1.746,84
Σύνολο Χρηματοοικονομικών Εσόδων	561.950,05	821.224,70
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-975,00	-501,60
Σύνολο Χρηματοοικονομικών Εξόδων	-975,00	-501,60
Χρηματοοικονομικά έσοδα (καθαρά)	560.975,05	820.723,10

4.13 Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)

	<u>1.1 - 31.03.2015</u>	<u>1.1 - 31.03.2014</u>
Τρέχων φόρος Εισοδήματος	1.756.933,21	1.659.442,09
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	-43.226,84	-36.906,81
Σύνολο	<u>1.713.706,37</u>	<u>1.622.535,28</u>

Σύμφωνα με το φορολογικό νόμο Ν. 4172/2013, ο φορολογικός συντελεστής της χρήσης 2015 είναι 26% (2014: 26%).

4.14 Μερίσματα

Με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΟΛΘ α.ε 6167/12.3.2015 προτάθηκε για τη χρήση του 2014 η διανομή μερίσματος ύψους 7.056.000 € το οποίο ανέρχεται σε 0,70 €/ μετοχή. Στα γεγονότα μετά την ημερομηνία των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων παρατίθενται πληροφορίες για την τελική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

4.15 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Αμοιβές Διευθυντικών στελεχών

Κατά την διάρκεια της τρέχουσας περιόδου καταβλήθηκαν αμοιβές και έξοδα παραστάσεως στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνολικού ύψους 32.877,52 € (31.03.2014: 33.565,20 €). Επίσης, στα Διευθυντικά Στελέχη καταβλήθηκαν για το ίδιο διάστημα αμοιβές συνολικού ύψους 146.368,34 € (31.03.2014 147.578,16 €). Οι παραπάνω αμοιβές αναλύονται ως ακολούθως:

	31.03.2015	31.03.2014
Βραχυπρόθεσμες παροχές		
Αμοιβές μελών Δ.Σ.	32.877,52	33.565,20
Μισθοί	146.368,34	147.578,16
Σύνολο (α)	179.245,86	181.143,36
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία που συνδέονται με :		
Παροχές Λήξης Εργασίας	2.340,84	4.142,68
Σύνολο (β)	<u>2.340,84</u>	<u>4.142,68</u>

Σημείωση: Οι αμοιβές των διευθυντικών και λοιπών στελεχών επιβαρύνθηκαν με εργοδοτικές εισφορές ύψους 36.167,88 € (31.03.2014: 37.157,11 €).

Πέραν των αμοιβών-συναλλαγών που προαναφέρθηκαν ουδεμία άλλη επιχειρηματική σχέση ή συναλλαγή υπήρξε από 1.1.2015 – 31.03.2015 καθώς και καμία άλλη παροχή κατά την τρέχουσα περίοδο μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων που μετέχουν στα Όργανα Διοίκησης αυτής. Εκτός των παραπάνω, την 31.03.2015 οφείλονται αμοιβές μελών Δ.Σ. μηνός Μαρτίου, ύψους 5.360,72 € (31.12.2014: 2.916,06 €) (σημείωση 4.8).

Τέλος αναφέρεται ότι στην συσσωρευμένη πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού περιλαμβάνεται ποσό ύψους 263.425,39 € (31.12.2014 258.817,39 €) που αφορά τα διευθυντικά και λοιπά στελέχη της Εταιρίας.

4.16 Χρηματοοικονομικά Μέσα – Εύλογη Αξία

Η Εταιρεία χρησιμοποιεί την παρακάτω ιεραρχία για τον καθορισμό και την γνωστοποίηση της εύλογης αξίας των χρηματοοικονομικών μέσων ανά τεχνική επιμέτρησης:

Επίπεδο 1: Διαπραγματεύσιμες (μη προσαρμοσμένες) τιμές σε ενεργές αγορές για όμοια περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις,

Επίπεδο 2: Λοιπές τεχνικές για τις οποίες όλες οι εισροές που έχουν σημαντική επίδραση στην καταγεγραμμένη εύλογη αξία είναι παρατηρήσιμες, είτε άμεσα είτε έμμεσα,

Επίπεδο 3: Τεχνικές που χρησιμοποιούν δεδομένα που έχουν σημαντική επίδραση στην καταγεγραμμένη εύλογη αξία και δεν βασίζονται σε παρατηρήσιμα δεδομένα της αγοράς.

Οι εύλογες αξίες των διαθεσίμων προς πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων και των χρηματοοικονομικών στοιχείων μέσω αποτελεσμάτων βασίζονται σε αγοραία αποτίμηση. Για όλα τα χρηματοοικονομικά στοιχεία, οι εύλογες αξίες επιβεβαιώνονται από τα πιστωτικά ιδρύματα με τα οποία η Εταιρία έχει συνάψει τις σχετικές συμβάσεις. Η μέθοδος αποτίμησης λαμβάνει υπόψη όλους τους παράγοντες προκειμένου να προσδιοριστεί με ακρίβεια η εύλογη αξία και εμπίπτει στο Επίπεδο 2 της ιεραρχίας για τον προσδιορισμό της εύλογης αξίας.

Κατά την διάρκεια της περιόδου δεν υπήρξαν μεταφορές μεταξύ των επιπέδων 1 και 2 ούτε μεταφορές εντός και εκτός του επιπέδου 3 κατά την επιμέτρηση της εύλογης αξίας. Επίσης, κατά τη διάρκεια της ίδιας περιόδου δεν υπήρξε μεταβολή στο σκοπό κάποιου χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου που θα οδηγούσε σε διαφορετική ταξινόμηση αυτού του στοιχείου.

Η κίνηση των χρηματοοικονομικών στοιχείων απεικονίζεται στη σημείωση 4.3 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

4.17 Δεσμεύσεις και ενδεχόμενες απαιτήσεις-υποχρεώσεις

4.17.1 Επίδικες υποθέσεις

Διεκδικήσεις τρίτων

Κατά της Εταιρείας εκκρεμούσαν την 31.03.2015 επίδικες υποχρεώσεις προς τρίτους, ύψους € 214.079.569,79. Από το ποσό αυτό € 136.314.315,28 αφορούν αξίωση της εταιρίας «ΠΛΩΤΑ ΠΑΡΚΙΝΓΚ ΑΕ» και € 77.441.612,00 αφορούν αξίωση της εταιρίας «ACT PARK/ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΠΛΩΤΩΝ ΠΑΡΚΙΝΚ/CAPITAL COεεECT» για διαφυγόντα κέρδη, λόγω ματαίωσης διαδικασίας διαγωνισμού για την κατασκευή πλωτών πάρκιγκ στο λιμάνι Θεσσαλονίκης. Έχουν εκδοθεί απορριπτικές αποφάσεις για το θέμα τόσο από το πρωτοδικείο, όσο και από το εφετείο Θεσσαλονίκης. Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη εις βάρος των αποτελεσμάτων της.

Διεκδικήσεις εταιρείας

Οι δικαστικές διεκδικήσεις της Εταιρείας από τρίτους ανέρχονται σε 343.004,03 € (31.12.2014: 343.004,03 €). Στις διεκδικήσεις περιλαμβάνονται: ποσό 36.787,47 € από επίδικους πελάτες (31.12.2014: 36.787,47 €), ποσό 239.575,00 € από αποζημιώσεις (31.12.2014: 239.575,00 €) και ποσό 66.641,56 € από λοιπές επίδικες απαιτήσεις (31.12.2014: 66.641,56 €).

Τον Ιανουάριο του 2015 μετά από διαδικασία έρευνας δεσμευμένων από το Β' Τελωνείο Θεσσαλονίκης φορτίων τσιγάρων διαπιστώθηκε απώλεια μέρους φορτίου που είχε κατασχεθεί το 2000. Η εταιρία σε συντονισμό με το Β' Τελωνείο προχώρησε ταχύτατα στις ενδεδειγμένες και προβλεπόμενες ενέργειες.

Την 03.02.2015 με την καταλογιστική πράξη 3/2015 του Β' Τελωνείου επεβλήθησαν δασμοί και φόροι ύψους € 3.526.110,96. Το ποσό κατεβλήθη την 12.02.2015 με επιφύλαξη και την 24.02.2015 κατετέθη προσφυγή στα Διοικητικά Δικαστήρια και πιθανολογείται βάσιμα η δικαίωση της Εταιρίας και η επιστροφή του ανωτέρω ποσού ως αχρεωστήτως καταβληθέντος καθότι η ως άνω ποσότητα εξήχθη εκτός της Ελευθέρας Ζώνης. Σε συνεννόηση με τις Τελωνειακές Αρχές συνεχίζεται η διαδικασία ανεύρεσης των φορτίων.

4.17.2 Απαιτήσεις

Η Εταιρεία έχει υπογράψει ποικίλες συμφωνίες λειτουργικής μίσθωσης οι οποίες αφορούν παραχώρηση χώρων με λήξη μέχρι και το Δεκέμβριο του 2025. Οι ελάχιστες απαιτήσεις της Εταιρείας από τις συμβάσεις αυτές, ανάλογα με το χρόνο λήξης τους, αναλύονται ως εξής:

Συμβάσεις μέχρι:	<u>31.03.2015</u>	<u>31.03.2014</u>
Εντός 1 έτους	1.647.287,24	1.885.791,25
Από 1 – 5 έτη	623.572,09	498.409,46
Από 5 έτη και άνω	352.642,66	275.703,89
Σύνολο	<u>2.623.501,99</u>	<u>2.629.904,60</u>

Τα μισθώματα περιλαμβάνονται στην επισυναπτόμενη κατάσταση συνολικού εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 31η Μαρτίου 2015 (σημείωση 4.10) και ανέρχονται σε 528.487,75 € (31.03.2014: 208.011,32 €).

4.17.3 Εγγυήσεις

Η Εταιρία στις 31.03.2015 κατείχε εγγυητικές επιστολές προμηθευτών – πελατών ύψους 5.987.653,60 € έναντι 8.882.604,87 € της 31.12.2014. Εξ' αυτών, ποσό 4.464.623,60 € αφορά προμηθευτές και ποσό 1.523.030,00 € αφορά πελάτες για το α' τρίμηνο 2015 έναντι 7.049.574,87 € ποσό που αφορούσε προμηθευτές και 1.833.030,00 € ποσό που αφορούσε πελάτες κατά την 31.12.2014.

4.17.4 Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2004 και συνεπώς οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις 2005 -2010 δεν έχουν καταστεί οριστικές. Η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι έχει σχηματίσει επαρκείς προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις (σημείωση 4.7) και δεν αναμένει οι ταμειακές της ροές να επηρεαστούν σημαντικά κατά την οριστικοποίηση των φορολογικών ελέγχων. Στην περίπτωση που οι τελικοί φόροι που προκύπτουν μετά από τους φορολογικούς ελέγχους είναι διαφορετικοί από τα ποσά που αρχικά είχαν καταχωρηθεί, οι διαφορές αυτές θα επηρεάσουν τον φόρο εισοδήματος στην χρήση που ο προσδιορισμός των φορολογικών διαφορών θα λάβει χώρα.

Σύμφωνα με την υπ' αριθ. 106/4/1118/3.10.2013 εντολής ελέγχου, του Κέντρου Ελέγχου Μεγάλων Επιχειρήσεων ξεκίνησε φορολογικός έλεγχος για το σύνολο των ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων, ο οποίος εκτιμάται ότι θα ολοκληρωθεί τη χρήση 2015.

Για τις χρήσεις 2011-2013, η Εταιρία που υπόκειται σε φορολογικό έλεγχο από τους ανεξάρτητους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές σύμφωνα με την παρ.5 του άρθρου 82 του Ν. 2238/1994, έλαβε Πιστοποιητικό Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς να προκύψουν διαφορές.

Για τη χρήση του 2014 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ.5 του Ν.2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

4.17.5 Δεσμεύσεις για κεφαλαιουχικές δαπάνες

Κατά την περίοδο που έληξε την 31η Μαρτίου 2015 η Εταιρία υπέγραψε συμβάσεις που αφορούν προμήθεια νέου μηχανολογικού εξοπλισμού (ηλεκτροκίνητοι γερανοί) συνολικής αξίας 6.744.000,00 €, από την οποία έχει προκαταβληθεί ποσό 1.348.800,00 € μέχρι την 31η Μαρτίου 2015.

Η παραλαβή και η τελική τιμολόγησή τους θα πραγματοποιηθεί εντός του 2015.

4.18 Κέρδη ανά μετοχή

Τα βασικά και απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται διαιρώντας το καθαρό κέρδος που αναλογεί στους κατόχους κοινών μετοχών της εταιρίας με το μέσο σταθμισμένο αριθμό κοινών μετοχών σε κυκλοφορία κατά τη διάρκεια της λογιστικής περιόδου.

	1.1 – 31.03.2015	1.1 – 31.03.2014
Καθαρό κέρδος που αναλογεί στους μετόχους της εταιρείας	4.851.711,46	4.635.963,92
Μέσος σταθμικός αριθμός κοινών μετοχών (σημ. 4.6.1)	10.080.000,00	10.080.000,00
Βασικά και απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή (€/μετοχή)	0,4813	0,4599

4.19 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 22/4/2015 με βάση την πρόταση του βασικού μετόχου (ΤΑΙΠΕΔ) αποφάσισε τη διανομή μερίσματος ύψους 19.656.000 € το οποίο ανέρχεται σε 1,95€/μετοχή. Ως ημερομηνία πληρωμής των δικαιούχων ορίστηκε η 7/5/2015, οπότε και καταβλήθηκε.

Η ίδια Γενική Συνέλευση ανέβαλε τη λήψη απόφασης για ανάκληση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και εκλογή νέων, μεταξύ των οποίων και ο Δ/νων Σύμβουλος. Ως ασκών χρέη Προέδρου & Δ/ντος Συμβούλου και μέχρι τη λήψη απόφασης, ορίστηκε ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. της Ο.Λ.Θ. Α.Ε. κ. Κων/νος Παπαϊωάννου σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 10 παρ. 1 και 14 παρ. 4 του Καταστατικού της ΟΛΘ αε. Ημερομηνία συνέχισης της Γενικής Συνέλευσης ορίστηκε η 13/5/2015.

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 13/5/2015 ως συνέχεια αυτής της 22/4/2015, ανακάλεσε τα παρακάτω έξι μέλη και συγκεκριμένα τους:

Παπαϊωάννου Κων/νο
Αλίρη Χριστίνα
Αντωνιάδη Χριστόδουλο
Αντωνόπουλο Βασίλειο

Εμμανουηλίδη Αναστάσιο

Χλωρό Αλέξανδρο

Στη συνέχεια, η Γενική Συνέλευση με πρόταση του ΤΑΙΠΕΔ εξέλεξε ομόφωνα ως Διευθύνοντα Σύμβουλο τον κ. Μακρή Δημήτριο και επτά (7) νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για πενταετή θητεία ήτοι από 13/5/2015 έως 12/5/2020 το οποίο συγκροτήθηκε σε Σώμα ως εξής:

- | | |
|------------------------|---|
| 1) Παντής Ιωάννης | Πρόεδρος του Δ.Σ./Ο.Λ.Θ. Α.Ε. |
| 2) Μακρής Δημήτριος | Δ/νων Σύμβουλος της Ο.Λ.Θ. Α.Ε. |
| 3) Κανταράς Αναστάσιος | Αντιπρόεδρος του Δ.Σ./Ο.Λ.Θ. Α.Ε. |
| 4) Λαζαρίδης Γεώργιος | μέλος |
| 5) Μέλλιος Κων/νος | μέλος |
| 6) Τοζίδης Γεώργιος | μέλος |
| 7) Χλωρός Αλέξανδρος | μέλος |
| 8) Τανταλίδης Λάζαρος | εκπρόσωπος των υπαλλήλων, μέλος |
| 9) Θηρίου Δημήτριος | εκπρόσωπος των λιμενεργατών, μέλος |
| 10) Δημαρέλος Γεώργιος | εκπρόσωπος του Δήμου Θεσσαλονίκης, μέλος. |

Πέραν των παραπάνω, δεν υπήρξαν άλλα γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 31ης Μαρτίου 2015, που να επηρεάζουν σημαντικά την κατανόηση αυτών των οικονομικών καταστάσεων και θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιήσουν τα κονδύλια των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων.

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ, 28/05/2015

ΟΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ/ΝΩΝ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
Της Ο.Λ.Θ. Α.Ε.	ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Ι. Δ. ΠΑΝΤΗΣ	Δ. ΜΑΚΡΗΣ	Α. ΜΠΡΟΖΟΣ	Μ. ΧΟΝΔΡΟΥΔΑΚΗ
Α.Δ.Τ. ΑΕ165078/07	Α.Δ.Τ. Χ772479/04	Α.Δ.Τ. Ρ749845/96	Α.Δ.Τ. ΑΕ179855/07 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 0039369

ΣΤ. Στοιχεία και πληροφορίες της απόφασης 4/507/28.04.2009 προς δημοσίευση

 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΡ.Μ.Α.Ε. 42807/06/Β/99/30 - Γ.Ε.ΜΗ 58231004000 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΔΡΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ: ΕΝΤΟΣ ΛΙΜΕΝΑ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2015 έως 31 Μαρτίου 2015 Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιογάρας Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΟΛΘ Α.Ε. Συνιστάμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.			
Αρμόδια Υπηρεσία: Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων:		Υπουργείο Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας και Τουρισμού www.thpa.gr 28 Μαΐου 2015	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ	
<i>Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ</i>		<i>Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ</i>	
	01.01-31.03.2015	01.01-31.03.2014	
Κύκλος εργασιών	13.077.728,99	12.840.429,12	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	6.383.575,11	5.894.480,15	Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	6.004.442,78	5.437.776,10	Επενδύσεις σε ακίνητα
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	6.565.417,83	6.258.499,20	Άυλα περιουσιακά στοιχεία
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (α)	4.851.711,46	4.635.963,92	Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία
Κατανέμονται σε:			Αποθέματα
Ιδιοκτήτες μητρικής	4.851.711,46	4.635.963,92	Απαιτήσεις από πελάτες
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β)	-102.480,00	24.400,00	Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία
Συγκεντρικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α)+(β)	4.749.231,46	4.660.363,92	ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
Κατανέμονται σε:			ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
Ιδιοκτήτες μητρικής	4.749.231,46	4.660.363,92	Μετοχικό Κεφάλαιο
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	0,4813	0,4599	Λοιπά στοιχεία ιδίων Κεφαλαίων
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολ. αποσβέσεων	6.942.129,38	6.379.962,74	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α)
			Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις
			Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις
			Σύνολο υποχρεώσεων (β)
			ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)
			151.293.452,64
			146.210.566,21
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ - Έμμεση μέθοδος	
<i>Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ</i>		<i>Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ</i>	
	31.03.2015	31.03.2014	
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2015 και 01/01/2014 αντίστοιχα)	128.768.712,89	148.454.884,81	Λειτουργικές δραστηριότητες
Συγκεντρικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	4.749.231,46	4.660.363,92	Κέρδη προ φόρων
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00	Πλέον / μείον προσαρμογές για:
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/03/2015 και 31/03/2014 αντίστοιχα)	133.517.944,35	153.115.248,73	Αποσβέσεις
			Προβλέψεις
			Ζημία απομείωσης παγίων
			Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα
			Αποσβέσεις επωφελημένων παγίων
			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα
			Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:
			Αύξηση αποθεμάτων
			(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων
			Μείωση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)
			Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού
			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα
			Καταβεβλημένοι φόροι
			Σύνολο εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)
			Επενδυτικές δραστηριότητες
			Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων
			Τόκοι εισπραχθέντες
			Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)
			Χρηματοδοτικές δραστηριότητες
			Μερίσματα πληρωθέντα
			Σύνολο ροών από χρημ/κές δραστηριότητες (γ)
			Καθαρή αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) +(β) +(γ)
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου
			81.715.200,16
			103.233.764,25

Ι.Δ. ΠΑΝΤΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 165078/07

Δ. ΜΑΚΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ 772479/04

Α. ΜΠΡΟΖΟΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 749845/96

Μ. ΧΟΝΔΡΟΥΔΑΚΗ
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 0039369 /
Α.Δ.Τ. ΑΕ179855/07