



---

## **ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**

---

**ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ  
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ (ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΟΜΙΛΟΥ)  
ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ  
ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015  
(ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΠΡΟΤΥΠΑ  
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ)**

---

## **ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ ΕΝΔΙΑΜΕΣΩΝ ΣΥΝΟΠΤΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ**

	<u>ΣΕΛΙΔΑ</u>
• Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος Εννιαμήνου 2015 (Εταιρείας και Ομίλου)	3
• Ενδιάμεση Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 30 <sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2015 (Εταιρείας και Ομίλου)	4
• Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Εννιαμήνου 2015 (Εταιρείας και Ομίλου)	5
• Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών Εννιαμήνου 2015 (Εταιρείας και Ομίλου)	6
• Σημειώσεις επί των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων Εννιαμήνου 2015 (Εταιρείας και Ομίλου)	7
1. Σύσταση και Δραστηριότητα της Εταιρείας	7
2. Βάση Παρουσίασης των Οικονομικών Καταστάσεων	8
3. Βασικές Λογιστικές Αρχές	9
4. Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα Πάγια	10
5. Θυγατρικές Εταιρείες	11
6. Φόρος Εισοδήματος (Τρέχων και Αναβαλλόμενος)	12
7. Αποθέματα	13
8. Εμπορικές Απαιτήσεις	13
9. Προκαταβολές - Λοιπές Απαιτήσεις	14
10. Χρηματικά Διαθέσιμα	15
11. Μετοχικό Κεφάλαιο	15
12. Λοιπά Αποθεματικά	15
13. Επιχορηγήσεις	16
14. Προβλέψεις	17
15. Προβλέψεις για Αποζημίωση Προσωπικού	18
16. Υποχρεώσεις και Χρηματοδοτικές Μισθώσεις	19
17. Μακροπρόθεσμα Δάνεια	19
18. Μερίσματα	21
19. Έσοδα επομένων χρήσεων	21
20. Δεδουλευμένες και Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	22
21. Ανάλυση ανά τομέα δραστηριότητας	22
22. Κύκλος εργασιών	24
23. Έξοδα	24
24. Λοιπά Λειτουργικά Έσοδα/Έξοδα	25
25. Χρηματοοικονομικά Έσοδα/Έξοδα	25
26. Αποσβέσεις	26
27. Κόστος Μισθοδοσίας	26
28. Κέρδη ανά Μετοχή	26
29. Δεσμεύσεις και Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις	26
30. Συναλλαγές με συνδεδεμένα Μέρη	28
31. Χρηματοοικονομικά μέσα	29
32. Εποχικότητα	30
33. Μεταγενέστερα γεγονότα	30
• Στοιχεία & Πληροφορίες Περιόδου από 1 <sup>η</sup> Ιανουαρίου 2015 έως 30 <sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015	31

## ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΕΝΝΙΑΜΗΝΟΥ 2015

Σημ.	ΟΜΙΛΟΣ - ΕΤΑΙΡΕΙΑ				
	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014	
Έσοδα	22	75.428.919,92	79.984.317,66	26.716.923,53	29.822.607,39
Κόστος πωλήσεων	23	(55.369.879,14)	(60.901.661,02)	(18.692.914,94)	(20.012.652,39)
<b>Μικτό κέρδος</b>		<b>20.059.040,78</b>	<b>19.082.656,64</b>	<b>8.024.008,59</b>	<b>9.809.955,00</b>
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	23	(14.458.582,76)	(12.524.631,37)	(5.930.322,14)	(4.629.708,14)
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	24	(1.510.663,36)	(1.858.782,41)	(41.696,35)	(207.517,78)
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	24	11.406.479,58	4.886.349,48	2.177.946,03	1.582.390,04
Χρηματοοικονομικά έσοδα	25	1.295.788,69	1.505.179,79	279.491,96	390.439,96
Χρηματοοικονομικά έξοδα	25	(492.587,60)	(691.703,83)	(140.592,74)	(219.313,08)
Απομείωση συμμετοχής σε θυγατρικές	5	(980.000,00)	-	-	-
<b>Κέρδη προ φόρων</b>		<b>15.319.475,33</b>	<b>10.399.068,30</b>	<b>4.368.835,35</b>	<b>6.726.246,00</b>
Φόρος εισοδήματος	6	(3.164.778,52)	(1.754.796,75)	158.899,32	(1.390.844,17)
<b>Καθαρά Κέρδη μετά από φόρους</b>		<b>12.154.696,81</b>	<b>8.644.271,55</b>	<b>4.527.734,67</b>	<b>5.335.401,83</b>
<b>Καθαρά λοιπά συνολικά εισοδήματα που δεν θα ταξινομηθούν στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους</b>					
Ζημίες από επαναμέτρηση προγραμμάτων καθορισμένων παροχών	15	(47.472,64)	(36.441,00)	(22.577,72)	(25.201,00)
Φόρος εισοδήματος	6	13.767,07	9.474,66	7.294,39	6.552,26
<b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους</b>		<b>(33.705,57)</b>	<b>(26.966,34)</b>	<b>(15.283,33)</b>	<b>(18.648,74)</b>
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους</b>		<b>12.120.991,24</b>	<b>8.617.305,21</b>	<b>4.512.451,33</b>	<b>5.316.753,09</b>
<b>Κέρδη ανά μετοχή (βασικές και απομειωμένες)</b>	<b>28</b>	<b>0,4862</b>	<b>0,3458</b>	<b>0,1811</b>	<b>0,2134</b>
Μέσος Σταθμικός Αριθμός Μετοχών (Βασικός)	28	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
Μέσος Σταθμικός Αριθμός Μετοχών (Απομειωμένος)	28	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000

**Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων**

## ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΝΝΙΑΜΗΝΟΥ 2015

		<b>ΟΜΙΛΟΣ-ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<b>Σημ.</b>	<b>30.09.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	4	264.255.302,96	273.356.564,78
Επενδυτικά ακίνητα		734.338,38	734.338,38
Ασώματα πάγια στοιχεία		59.554,03	94.335,44
Συμμετοχές σε θυγατρικές	5	-	980.000,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		423.789,75	348.789,75
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	6	11.958.437,70	15.109.449,15
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων</b>		<b>277.431.422,82</b>	<b>290.623.477,50</b>
<b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>			
Αποθέματα	7	2.228.187,53	2.136.621,95
Εμπορικές απαιτήσεις	8	27.820.382,40	25.208.189,07
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	9	8.927.173,54	9.264.040,84
Δεσμευμένες καταθέσεις	10	816.718,22	816.718,22
Χρηματικά διαθέσιμα	10	48.853.613,78	54.466.299,36
<b>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού</b>		<b>88.646.075,47</b>	<b>91.891.869,44</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>366.077.498,29</b>	<b>382.515.346,94</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>			
<b>Ιδια Κεφάλαια</b>			
Μετοχικό κεφάλαιο	11	50.000.000,00	50.000.000,00
Λοιπά αποθεματικά	12	76.577.881,31	76.577.881,31
Κέρδη εις νέον		51.653.744,77	42.007.746,62
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων</b>		<b>178.231.626,08</b>	<b>168.585.627,93</b>
<b>Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>			
Μακροπρόθεσμα δάνεια	17	77.499.999,99	80.499.999,99
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	16	183.253,36	217.707,44
Επιχορηγήσεις	13	19.998.031,03	20.611.215,55
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	15	10.696.824,33	10.694.136,63
Προβλέψεις	14	19.202.874,00	37.962.246,87
Έσοδα επομένων χρήσεων	19	38.664.469,21	41.589.467,91
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>166.245.451,92</b>	<b>191.574.774,39</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>			
Προμηθευτές		2.579.273,25	3.198.965,53
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	17	6.000.000,00	6.000.000,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	16	49.518,00	290.074,51
Φόροι εισοδήματος πληρωτέοι		1.500.000,00	2.928.029,58
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	20	11.471.629,04	9.937.874,99
<b>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>21.600.420,29</b>	<b>22.354.944,61</b>
<b>Σύνολο Υποχρεώσεων</b>		<b>187.845.872,21</b>	<b>213.929.719,00</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>		<b>366.077.498,29</b>	<b>382.515.346,94</b>

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

## ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΝΝΙΑΜΗΝΟΥ 2015

<b>ΟΜΙΛΟΣ-ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>			<b>Μετοχικό κεφάλαιο</b>	<b>Τακτικό αποθεματικό</b>	<b>Λοιπά αποθεματικά</b>	<b>Κέρδη εις νέο</b>	<b>Σύνολο</b>
	<b>Σημ.</b>						
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης 1 Ιανουαρίου 2014</b>			<b>50.000.000,00</b>	<b>7.952.657,64</b>	<b>69.715.059,11</b>	<b>38.346.702,88</b>	<b>166.014.419,63</b>
Καθαρά κέρδη μετά από φόρους			-	-	-	8.644.271,55	8.644.271,55
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους			-	-	-	(26.966,34)	(26.966,34)
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους</b>			-	-	-	<b>8.617.305,21</b>	<b>8.617.305,21</b>
Μερίσματα πληρωτέα	<b>18</b>		-	-	-	-3.000.000,00	-3.000.000,00
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης 30 Σεπτεμβρίου 2014</b>			<b>50.000.000,00</b>	<b>7.952.657,64</b>	<b>69.715.059,11</b>	<b>43.964.008,09</b>	<b>171.631.724,84</b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης 1 Ιανουαρίου 2015</b>			<b>50.000.000,00</b>	<b>8.290.851,78</b>	<b>68.287.029,53</b>	<b>42.007.746,62</b>	<b>168.585.627,93</b>
Κέρδη χρήσεως μετά από φόρους			-	-	-	12.154.696,81	12.154.696,81
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους			-	-	-	(33.705,57)	(33.705,57)
<b>Συνολικά συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους</b>			-	-	-	<b>12.120.991,24</b>	<b>12.120.991,24</b>
Μερίσματα πληρωτέα	<b>18</b>		-	-	-	(2.474.993,09)	(2.474.993,09)
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης 30 Σεπτεμβρίου 2015</b>			<b>50.000.000,00</b>	<b>8.290.851,78</b>	<b>68.287.029,53</b>	<b>51.653.744,77</b>	<b>178.231.626,08</b>

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

## ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ΕΜΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ) ΕΝΝΙΑΜΗΝΟΥ 2015

	Σημ.	<b>ΟΜΙΛΟΣ-ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
		<b>01.01-30.09.2015</b>	<b>01.01-30.09.2014</b>
<b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>			
Κέρδη προ φόρων		15.319.475,33	10.399.068,30
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις	<b>26</b>	11.247.443,35	11.269.916,05
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	<b>26</b>	(613.184,52)	(613.184,52)
Κέρδη από πώληση πάγιων περιουσιακών στοιχείων		(164.518,83)	-
Χρηματοοικονομικά έσοδα	<b>25</b>	(803.201,09)	(813.475,96)
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	<b>15</b>	600.744,00	573.069,00
Λοιπές προβλέψεις		(1.423.424,73)	962.952,85
<b>Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης</b>		<b>24.163.333,51</b>	<b>21.778.345,72</b>
<b>(Αύξηση)/Μείωση:</b>			
Αποθέματα		(91.565,58)	19.488,11
Εμπορικές απαιτήσεις		(4.315.956,78)	(1.122.292,74)
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		413.757,67	184.429,71
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		(75.000,00)	(316,00)
<b>Αύξηση/(Μείωση):</b>			
Προμηθευτές		(619.692,28)	(902.512,48)
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.548.305,15	(2.475.295,61)
Έσοδα επομένων χρήσεων		(2.924.998,70)	(2.894.015,41)
Τόκοι πληρωθέντες		(480.075,97)	(661.538,13)
Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού	<b>15</b>	(598.056,30)	(204.594,50)
Πληρωμή για εθελούσια έξοδο εργαζομένων	<b>14</b>	(14.074.800,36)	-
Φόροι πληρωθέντες		(2.079.949,08)	(3.779.172,89)
<b>Σύνολο εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες</b>		<b>865.301,28</b>	<b>9.942.525,78</b>
<b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>			
Εισορράξεις από πωλήσεις ενσώματων παγίων		177.312,10	-
Αγορές ενσώματων και ασώματων παγίων στοιχείων		(2.124.193,60)	(1.180.096,77)
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα		1.218.898,32	1.402.578,57
<b>Ταμειακές εισροές/ (εκροές) από / (για) επενδυτικές δραστηριότητες</b>		<b>(727.983,18)</b>	<b>222.481,80</b>
<b>Ταμειακές ροές από χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>			
Καθαρή μεταβολή μακροπρόθεσμου δανεισμού		(3.000.000,00)	(1.166.666,67)
Καθαρή μεταβολή χρηματοδοτικής μίσθωσης		(275.010,59)	(282.598,97)
Μερίσματα πληρωθέντα χρήσης		(2.474.993,09)	(3.000.000,00)
Δεσμευμένες καταθέσεις		-	2.096.772,75
<b>Ταμειακές εκροές για χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>		<b>(5.750.003,68)</b>	<b>(2.352.492,89)</b>
<b>Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων</b>		<b>(5.612.685,58)</b>	<b>7.812.514,69</b>
Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	<b>10</b>	<b>54.466.299,36</b>	<b>40.624.049,86</b>
Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της περιόδου	<b>10</b>	<b>48.853.613,78</b>	<b>48.436.564,55</b>

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΕΝΝΙΑΜΗΝΟΥ 2015

### 1. ΣΥΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ:

Ο «**ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**» (εφ' εξής "ΟΛΠ", ή η "Εταιρεία") ιδρύθηκε το 1930 ως Ν.Π.Δ.Δ. δυνάμει του Ν.4748/1930, ο οποίος αναμορφώθηκε με τον Α.Ν.1559/1950 που κυρώθηκε στη συνέχεια με τον Ν.1630/1951 και μετατράπηκε σε Ανώνυμη Εταιρεία με τον Ν.2688/1999. Η Εταιρεία εδρεύει στο Δήμο Πειραιά, Ακτή Μιαούλη 10.

Οι κύριες δραστηριότητες της Εταιρείας είναι η παροχή υπηρεσιών ελλιμενισμού των πλοίων, ο χειρισμός των φορτίων και οι υπηρεσίες φορτοεκφόρτωσης καθώς και η αποθήκευση αγαθών και η διακίνηση αυτοκινήτων. Επιπρόσθετα, η Εταιρεία είναι υπεύθυνη για τη συντήρηση των εγκαταστάσεων του Λιμένος Πειραιώς, για την παροχή λιμενικών εξυπηρετήσεων (παροχή νερού, ηλεκτρικού ρεύματος, τηλεφωνικής σύνδεσης κτλ), για την εξυπηρέτηση της επιβατικής κίνησης (ακτοπλοΐας και κρουαζιερόπλοιων) και την παραχώρηση χώρων σε τρίτους έναντι ανταλλάγματος.

Η Εταιρεία υπάγεται στην εποπτεία του Υπουργείου Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής και διέπεται από τις αρχές του Νόμου περί ανωνύμων εταιρειών 2190/1920 και τον ιδρυτικό Ν.2688/1999, όπως τροποποιήθηκε από τον Ν.2881/2001.

Η διάρκεια ζωής της Εταιρείας είναι εκατό (100) έτη, από την έναρξη ισχύος του Ν.2688/1999. Η περίοδος αυτή μπορεί να επεκταθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

Ο αριθμός προσωπικού της Εταιρείας στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 ανέρχεται στα 1.134 άτομα. Στις 31 Δεκεμβρίου 2014 και 30 Σεπτεμβρίου 2014, ο αριθμός του προσωπικού ήταν 1.157 και 1.164 άτομα, αντίστοιχα.

Η Εταιρεία κατέχει το 100% του μετοχικού κεφαλαίου σε δύο εταιρείες: «ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΣΥΝΔΥΑΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.») και «ΝΑΥΠΗΓΟΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.»). Βλέπε σημείωση 5 για περισσότερες πληροφορίες που αφορούν αυτές τις δύο θυγατρικές εταιρείες. Η Εταιρεία μαζί με τις θυγατρικές της εταιρείες αναφέρεται εφ' εξής ως ο "Όμιλος". Με απόφαση των έκτακτων γενικών συνελεύσεων των δύο θυγατρικών της 9<sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2015 αποφασίστηκε η λύση και εκκαθάριση τους.

## 2. ΒΑΣΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗΣ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ:

### (α) Βάση Σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων:

Οι συνημμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου καλύπτουν την ενδιάμηνη περίοδο από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2015 έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 και έχουν συνταχτεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (Δ.Λ.Π.) 34 «Ενδιάμεση Οικονομική Έκθεση».

Οι Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις δεν περιλαμβάνουν όλες τις πληροφορίες που απαιτούνται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και για το λόγο αυτό θα πρέπει να εξετάζονται σε συνδυασμό με τις πλέον πρόσφατες δημοσιευμένες ελεγμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014, οι οποίες είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στη διεύθυνση διαδικτύου [www.olp.gr](http://www.olp.gr).

Όπως αναφέρεται στην σημείωση 5, οι δύο θυγατρικές εταιρίες του Ομίλου δεν ενοποιούνται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις λόγω της μη σημαντικότητας των οικονομικών μεγεθών τους. Επειδή η Εταιρεία δεν έχει άλλες θυγατρικές, τα ποσά των οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου είναι τα ίδια με τα ποσά των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.

### (β) Έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων:

Το Διοικητικό Συμβούλιο Οργανισμού Λιμένος Πειραιώς Α.Ε. ενέκρινε τις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015, στις 25 Νοεμβρίου, 2015.

### (γ) Σημαντικές Λογιστικές Εκτιμήσεις και Κρίσεις:

Η Εταιρεία προβαίνει σε εκτιμήσεις, παραδοχές και αξιολογικές κρίσεις προκειμένου να επιλέξει τις καταλληλότερες λογιστικές αρχές σε σχέση με τη μελλοντική εξέλιξη γεγονότων και συναλλαγών. Οι εν λόγω εκτιμήσεις, παραδοχές και κρίσεις που εφαρμόστηκαν για την ετοιμασία των ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπείς με αυτές που ακολουθήθηκαν στην κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014.

Οι κύριες πηγές αβεβαιότητας, που υπήρχαν κατά την σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων παραμένουν και για τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015. Με την πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28.06.2015, οι Ελληνικές τράπεζες τέθηκαν σε αργία ενώ ταυτόχρονα επιβλήθηκαν έλεγχοι στις μετακινήσεις κεφαλαίων σύμφωνα με απόφαση του Υπουργείου Οικονομικών. Η τραπεζική αργία έληξε στις 20.07.2015, αλλά οι έλεγχοι κεφαλαίων παραμένουν σε ισχύ.

Οι πρόσφατες οικονομικές εξελίξεις αναμένεται να έχουν αρνητικό αντίκτυπο στην Ελληνική Οικονομία το β' εξάμηνο, δεδομένου του χρονοδιαγράμματος και των απαιτήσεων για την εφαρμογή της συμφωνίας με τους εταίρους.



Συγκεκριμένα εκτιμάται ότι θα επηρεάσουν αρνητικά τη ζήτηση στο επόμενο βραχυπρόθεσμο διάστημα και θα μειώσουν τον όγκο εισαγωγών. Εκτιμάται ότι η μείωση αυτή θα επηρεάσει αρνητικά τα έσοδα του Οργανισμού τόσο σε επίπεδο εσόδων διαχείρισης φορτίων όσο και σε επίπεδο εσόδων από την παραχώρηση των προβλητών II & III στη Cosco Pacific για τον ίδιο λόγο. Σε μεσοπρόθεσμο όμως επίπεδο, εκτιμάται ότι η υπογραφή νέας συμφωνίας στήριξης της Ελληνικής οικονομίας θα δημιουργήσει θετικές συνθήκες σταθερότητας που θα αυξήσει τις εισαγωγές και τα έσοδα στο λιμάνι και οι όποιες άμεσες απώλειες θα διαγραφούν σε μεσοπρόθεσμο ορίζοντα.

Η καμπή στην οποία βρίσκεται ο τραπεζικός κλάδος αναφορικά με το χρονοδιάγραμμα ανακεφαλαιοποίησης των τραπεζών, και την υπογραφή του τρίτου προγράμματος στήριξης, δημιουργούν απροσδιόριστους από άποψη χρόνου και βάθους κινδύνους ρευστότητας καθώς το σύνολο των διαθεσίμων του Οργανισμού βρίσκεται σε ελληνικά τραπεζικά ιδρύματα.

Από την άλλη μεριά θα πρέπει να σημειωθεί ότι το σύνολο των δανείων του Οργανισμού και τα οποία αφορούν σε έργα υποδομής προέρχεται από την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων και δεν υφίσταται κίνδυνος εξυπηρέτησής τους από τον Οργανισμό με βάση τις υφιστάμενες συνθήκες και το ύψος διαθεσίμων του.

Πέρα των ανωτέρω, ο Οργανισμός δεν έχει καταγράψει σημαντικά προβλήματα στην εισπραξιμότητα απαιτήσεων ενώ η επάρκεια των προβλέψεων εξετάζεται σε διαρκή βάση από τη Διοίκηση προκειμένου, εφόσον χρειαστεί να τροποποιηθούν.

Η Εταιρεία συνεχώς αξιολογεί το οικονομικό περιβάλλον και παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στην Ελλάδα προκειμένου να εκτιμήσει τους κινδύνους που σχετίζονται με την δραστηριότητά της, έτσι ώστε να προβαίνει εγκαίρως στις απαραίτητες ενέργειες και να προλαμβάνει ή να ελαχιστοποιεί τις επιπτώσεις ενδεχόμενων κινδύνων ώστε να προχωρά στην ομαλή συνέχιση της δραστηριότητάς της.

### **3. ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ:**

Οι λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν για την προετοιμασία των ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπείς με αυτές που ακολουθήθηκαν στην κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014, εκτός από την υιοθέτηση των νέων προτύπων και διερμηνειών, η εφαρμογή των οποίων έγινε υποχρεωτική για τις περιόδους μετά την 1 Ιανουαρίου 2015.

#### **Νέα πρότυπα και διερμηνείες που υιοθετήθηκαν από την Εταιρεία**

Νέα πρότυπα και τροποποιήσεις εφαρμόζονται για πρώτη φορά το 2015 (ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2015) και τα οποία, ωστόσο, δεν έχουν σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις ή ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρείας ή δεν έχουν εφαρμογή για τον Όμιλο και την Εταιρεία.

Το ΣΔΛΠ εξέδωσε νέο κύκλο ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2011 -2013, το οποίο είναι μια συλλογή των τροποποιήσεων των ΔΠΧΑ.

- **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.

Δεν υπάρχουν νέα πρότυπα, τροποποιήσεις/αναθεωρήσεις στα πρότυπα ή διερμηνείες επιπλέον των προτύπων και διερμηνειών που έχουν γνωστοποιηθεί στις οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2014 εκτός από την παρακάτω αλλαγή:

**ΔΠΧΑ 15 Έσοδα από Συμβάσεις με πελάτες:** Το ΣΔΛΠ αποφάσισε να αναβάλει την ημερομηνία έναρξης ισχύος του νέου προτύπου, κατά ένα έτος. Ως εκ τούτου, το ΔΠΧΑ 15 θα εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου του 2018.

Ο Όμιλος και η Εταιρεία δεν έχουν υιοθετήσει νωρίτερα κάποιο πρότυπο, διερμηνεία ή τροποποίηση που έχει εκδοθεί αλλά δεν έχει ακόμα εφαρμοστεί.

#### 4. ΙΔΙΟΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ:

Κατά την περίοδο από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2015 έως 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 οι συνολικές επενδύσεις σε ενσώματα πάγια της Εταιρείας ανήλθαν σε € 2.122.701,10 και αφορούν κυρίως στη βελτίωση των λιμενικών, κτιριακών υποδομών και οδοποιίας καθώς και στην αγορά μεταφορικών μέσων (30 Σεπτεμβρίου 2014: € 1.122.646,77).

Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των ενσώματων παγίων στοιχείων. Για τα πάγια που έχουν αγοραστεί με χρηματοδοτική μίσθωση η κυριότητα έχει παρακρατηθεί από τους εκμισθωτές. Η αναπόσβεστη αξία των αγορασθέντων με χρηματοδοτική μίσθωση ενσώματων παγίων κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 και 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014 ανέρχεται σε € 279.957,18 και € 2.053.148,68.

**5. ΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ:**

Οι θυγατρικές εταιρείες στις οποίες συμμετέχει ο Ο.Λ.Π. Α.Ε. είναι οι εξής:

Θυγατρική	Μέθοδος Ενοποίησης	Σχέση Συμμετοχής	Άμεση Συμμετοχή		Υπόλοιπο	
			30.09.2015	31.12.2014	30.09.2015	31.12.2014
ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.	(1)	Άμεση	100%	100%	530.000,00	530.000,00
LOGISTIC Ο.Λ.Π. Α.Ε.	(1)	Άμεση	100%	100%	450.000,00	450.000,00
					<b>980.000,00</b>	<b>980.000,00</b>
Πρόβλεψη απομείωσης					(980.000,00)	-
					-	<b>980.000,00</b>

(1) Η Εταιρεία δεν ενοποιεί τις δύο θυγατρικές στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, λόγω της μη σημαντικότητας των οικονομικών μεγεθών των θυγατρικών της κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015. Συγκεκριμένα, τα καθαρά περιουσιακά στοιχεία της ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε. και της LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε. πριν την εκκαθάρισή τους ανέρχονται σε € 130.085,54 και € 59.330,65 αντίστοιχα (31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014: € 114.854,86 και € 83.352,25 αντίστοιχα).

Και οι δύο θυγατρικές εταιρείες έχουν συσταθεί στην Ελλάδα.

Οι κύριες δραστηριότητες της θυγατρικής εταιρείας ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΣΥΝΔΥΑΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (διακριτικός τίτλος «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.») είναι:

- Η ανάπτυξη εργασιών συνδυασμένων μεταφορών με την ίδρυση, κατασκευή και λειτουργία εμπορευματικού κέντρου στην περιφέρεια Αττικής σε συνδυασμό με τη δημιουργούμενη σιδηροδρομική υποδομή με αφετηρία τον λιμένα Πειραιώς.
- Η παροχή υπηρεσιών προς τρίτους, σχετικών με συνδυασμένες μεταφορές, η μίσθωση και εκμίσθωση χώρων, μηχανημάτων και μέσων μεταφοράς και η άσκηση κάθε συναφούς δραστηριότητας, καθώς και
- Η παροχή επιχειρηματικών συμβουλών και η εκπόνηση μελετών σχετικών με την ανάπτυξη και διαχείριση λιμενικών υποδομών, παροχής λιμενικών υπηρεσιών - ιδιαίτερα της κρουαζιέρας - καταφυγίων τουριστικών σκαφών και θαλάσσιου τουρισμού.

Οι κύριες δραστηριότητες της θυγατρικής εταιρείας ΝΑΥΠΗΓΟΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (διακριτικός τίτλος «ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.») είναι:

- Η οργάνωση, ανάπτυξη, διαχείριση και εμπορική προώθηση των ναυπηγοεπισκευαστικών και συναφών δραστηριοτήτων, κυρίως στην περιοχή ευθύνης του Οργανισμού Λιμένος Πειραιώς Α.Ε.
- Η παροχή υπηρεσιών για εργασίες ρυμούλκησης, ναυαγιάρεσης, ανέλκυσης πλοίων και λοιπών πλωτών μέσων.
- Η μίσθωση και εκμετάλλευση χώρων.
- Η εκμίσθωση προς τρίτους παντός μέσου ή χώρου κυριότητας της Εταιρείας, προκειμένου να εκτελεστούν και διεκπεραιωθούν εργασίες ναυπήγησης, επισκευής, διάλυσης, ρυμούλκησης ναυαγιάρεσης, ανέλκυσης πλοίων και λοιπών πλωτών μέσων, καθώς και
- Η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης, στους εγκατεστημένους στην περιοχή, σύμφωνα με το με αρ. 3901/12.7.2010 καταστατικό της Εταιρείας.

Στις 22 Οκτωβρίου 2010 καταβλήθηκε από την Εταιρεία μέρος του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ποσού € 60.000,00 της θυγατρικής εταιρείας με τις επωνυμία «ΝΑΥΠΗΓΟΕΠΙΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (δ.τ. «ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.») και ποσού € 60.000,00 του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής «ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΣΥΝΔΥΑΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (δ.τ. «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.»). Κατά την διάρκεια της χρήσης 2011 καταβλήθηκε από την Εταιρεία το υπόλοιπο ποσό € 140.000,00 του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου της ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε. καθώς επίσης και το ποσό € 60.000,00 για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.

Με απόφαση των Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων των δύο θυγατρικών εταιρειών αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού τους κεφαλαίου κατά το ποσό των € 250.000,00 σε δύο ισόποσες δόσεις. Την 19η Απριλίου 2012 και την 6η Ιουνίου 2012 καταβλήθηκε η πρώτη δόση των € 125.000,00 για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της «ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.» και «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.», αντίστοιχα. Επίσης την 2<sup>η</sup> Απριλίου 2013 καταβλήθηκε η δεύτερη δόση των € 125.000,00 για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της «ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.» και «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.», αντίστοιχα. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΟΛΠ την 24<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2014 αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κάθε θυγατρικής εταιρείας κατά το ποσό των € 80.000,00, η οποία καταβλήθηκε την 3<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014.

Οι θυγατρικές εταιρίες, μέχρι την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων, δεν είχαν ξεκινήσει την πλήρη δραστηριότητά τους. Κατόπιν επανεξέτασης του σκοπού και των δραστηριοτήτων των θυγατρικών λαμβανομένου υπόψη και των σημαντικών σωρευμένων ζημιών τους η Διοίκηση αποφάσισε την λύση και εκκαθάρισή τους. Για το λόγο αυτό κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 η Εταιρεία προέβη στην πλήρη απομείωσή τους.

## 6. ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ (ΤΡΕΧΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΟΣ):

Με το νέο φορολογικό νόμο Ν.4334/ΦΕΚ Α' 80/16.07.2015 ο φορολογικός συντελεστής των νομικών προσώπων που εδρεύουν στην Ελλάδα, αυξήθηκε από 26% σε 29% για τις χρήσεις που αρχίζουν την 1 Ιανουαρίου 2015.

Η πρόβλεψη για τους φόρους εισοδήματος, που απεικονίζεται στις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>30/09/2014</u>
Τρέχων Φόρος Εισοδήματος	-	3.176.811,18
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	3.164.778,52	(1.422.014,43)
<b>Σύνολο</b>	<b><u>3.164.778,52</u></b>	<b><u>1.754.796,75</u></b>
<b><u>Λοιπά συνολικά εισοδήματα-ΟCl</u></b>		
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	<b>(13.767,07)</b>	<b>(9.474,66)</b>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>3.151.011,45</u></b>	<b><u>1.745.322,09</u></b>

Οι αναβαλλόμενοι φόροι εισοδήματος προκύπτουν από τις προσωρινές διαφορές μεταξύ της λογιστικής αξίας και των φορολογικών βάσεων των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού (κυρίως προβλέψεις και διαφορές στους συντελεστές αποσβέσεων παγίων στοιχείων ενεργητικού) και υπολογίζονται βάσει του ισχύοντος συντελεστή φορολογίας εισοδήματος.

Η κίνηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Υπόλοιπο έναρξης	15.109.449,15	14.868.005,47
Ποσό στην κατάσταση συνολικού εισοδήματος	(3.164.778,52)	(177.604,13)
Ποσό στην κατάσταση συνολικού εισοδήματος μέσω λοιπών συνολικών εισοδημάτων	<u>13.767,07</u>	<u>419.047,81</u>
Υπόλοιπο λήξης	<u><b>11.958.437,70</b></u>	<u><b>15.109.449,15</b></u>

Για τις ανέλεγκτες χρήσεις 2009 και 2010 η Εταιρεία έχει σχηματίσει πρόβλεψη € 1.500.000,00.

## 7. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ:

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Αναλώσιμα υλικά	991.157,20	1.023.774,70
Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	1.237.030,33	1.112.847,25
<b>Σύνολο</b>	<u><b>2.228.187,53</b></u>	<u><b>2.136.621,95</b></u>

Το συνολικό κόστος αναλώσεων της περιόδου 01/01-30/09/2015 ανήλθε σε € 1.166.252,41 ενώ της αντίστοιχης περιόδου 01/01-30/09/2014 σε € 2.073.308,49. Δεν υπήρξε υποτίμηση των αποθεμάτων στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία τους.

## 8. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ:

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Πελάτες	56.427.195,30	52.433.341,62
Επιταγές σε καθυστέρηση	50.734,20	50.734,20
<b>Μείον:</b> Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	<u>(28.657.547,10)</u>	<u>(27.275.886,75)</u>
<b>Σύνολο</b>	<u><b>27.820.382,40</b></u>	<u><b>25.208.189,07</b></u>

Η Εταιρεία παρακολουθεί τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και σχηματίζει προβλέψεις για επισφάλειες σε εξατομικευμένη βάση, εφόσον κρίνει πιθανή την αδυναμία είσπραξής τους. Ως μέτρο αδυναμίας είσπραξής τους χρησιμοποιεί την παλαιότητα του υπολοίπου, την οικονομική κατάσταση του οφειλέτη, τη δυνατότητα άσκησης αναγκαστικών μέτρων και την αντικειμενική δυσκολία είσπραξής τους. Επίσης, ως επισφάλεια θεωρείται το μεγαλύτερο μέρος των ποσών που διεκδικούνται δια της νομικής οδού, ανεξαρτήτως της πιθανότητας είσπραξης μέρους του ποσού.

Η μέγιστη έκθεση στον πιστωτικό κίνδυνο, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη οι εγγυήσεις και πιστωτικές εξασφαλίσεις, συμπίπτει με τη λογιστική αξία των απαιτήσεων.

Η Εταιρεία, κατά πάγια τακτική, λαμβάνει προκαταβολές (παρακαταθήκες) εργασιών, οι οποίες εκκαθαρίζονται σε τακτά διαστήματα. Ο λογαριασμός του κάθε πελάτη χρεοπιστώνεται με την είσπραξη των προκαταβολών και την τιμολόγηση των συγκεκριμένων εργασιών στις οποίες αντιστοιχεί τυχόν ανοιχτό υπόλοιπο των προκαταβολών αυτών κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015. Οι προκαταβολές πελατών ύψους € 1.640.661,01 εμφανίζονται στο κονδύλι «Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» (31 Δεκεμβρίου 2014: € 828.011,09).

Η κίνηση της πρόβλεψης για επισφαλείς απαιτήσεις έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>30/09/2014</u>
<b>Υπόλοιπο Ενάρξεως</b>	27.275.886,75	24.568.761,00
Πρόβλεψη περιόδου (Σημ. 23)	1.703.763,45	962.952,85
Διαγραφή Επισφαλών πελατών	-	(49.896,90)
Μεταφορά σε έσοδα (Ν.2238/1994)	(322.103,10)	
<b>Υπόλοιπο Λήξεως</b>	<u><b>28.657.547,10</b></u>	<u><b>25.481.816,95</b></u>

## 9. ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ:

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Δάνεια Προσωπικού	722.163,29	745.571,79
Απαίτηση από ανάδοχο εταιρεία έργου «Προβλήτα Ι»	5.427.575,72	6.535.088,42
Έξοδα επόμενων χρήσεων	253.623,04	299.216,12
Προκαταβολή φόρου εισοδήματος	1.407.403,46	816.371,63
Λοιπές απαιτήσεις	1.772.508,03	1.523.892,88
<b>Μείον: Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις</b>	<b>(656.100,00)</b>	<b>(656.100,00)</b>
<b>Σύνολο</b>	<u><b>8.927.173,54</b></u>	<u><b>9.264.040,84</b></u>

Η κίνηση της πρόβλεψης για επισφαλείς απαιτήσεις έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>Υπόλοιπο Έναρξης</b>	656.100,00	-
Πρόβλεψη περιόδου	-	656.100,00
<b>Υπόλοιπο Λήξης</b>	<u><b>656.100,00</b></u>	<u><b>656.100,00</b></u>

**Δάνεια προσωπικού:** Η εταιρεία χορηγεί άτοκα δάνεια προς το προσωπικό της. Το ποσό του δανείου ανά υπάλληλο δεν ξεπερνά τα € 3.000,00 και η αποπληρωμή τους γίνεται με παρακράτηση μηνιαίων δόσεων από τους μισθούς των υπαλλήλων.

**Λοιπές Απαιτήσεις:** Στις λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνεται και η απαίτηση της Εταιρείας από την μείωση της μισθοδοσίας του προσωπικού με βάση τον Ν.4024/2011 € 311.595,33 (31.12.2014: € 804.312,17) και διάφορες απαιτήσεις από τρίτους και Ελληνικό Δημόσιο ποσού € 1.460.912,70 (31.12.2014: € 719.580,71).

**Απαιτήσεις από ανάδοχο εταιρεία έργου Προβλήτα Ι:** Αφορά απαίτηση (συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α και τόκων) σχετική με τη διαφορά που διαπιστώθηκε σε λανθασμένα στοιχεία εφαρμογής επί ορισμένων συντελεστών αναθεώρησης του ΥΠΕΧΩΔΕ και αναγνωρίστηκε από τον ανάδοχο του έργου «Προβλήτα Ι». Κατά την 9η Μαρτίου 2012 υπογράφηκε «Συμφωνητικό Εξώδικης Αναγνώρισης Οφειλής» μεταξύ του Ο.Λ.Π. Α.Ε. και του αναδόχου του έργου «Προβλήτα Ι», σύμφωνα με το οποίο η απαίτηση από τον τελευταίο θα εξοφλούνταν σε επτά (7) δόσεις μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2012. Στη συνέχεια με ομόφωνη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας της 24ης Σεπτεμβρίου 2012 έγινε μερικώς αποδεκτό το αίτημα της αναδόχου εταιρείας του έργου «Προβλήτα Ι» και η οφειλή διακανονίστηκε σε δεκατέσσερις (14) μηνιαίες δόσεις αρχής γενομένης την 30η Σεπτεμβρίου 2012 και εφεξής μέχρι την 31η Οκτωβρίου 2013. Λόγω μη τήρησης του διακανονισμού της οφειλής, η ΟΛΠ Α.Ε. προέβη εντός του Οκτωβρίου 2013 στην κατάπτωση εγγυητικών επιστολών της αναδόχου εταιρείας για συμψηφισμό οφειλόμενων τόκων ποσού € 1,5 εκατ. περίπου.

Κατόπιν συζήτησης για εκ νέου συμφωνία του διακανονισμού των δόσεων και με βάση την απόφαση Δ.Σ. της 24<sup>ης</sup> Φεβρουαρίου 2014 η Εταιρεία λόγω μη τήρησης των συμφωνηθέντων αποφάσισε να προβεί στην άμεση άσκηση κάθε ένδικου μέσου και την προσφυγή σε κάθε

διαδικασία για την αναγκαστική είσπραξη της απαίτησής της. Κατά την προηγούμενη χρήση διενεργήθηκε πρόβλεψη 10% επί της απαίτησης της ανάδοχου εταιρείας του έργου «Προβλήτα Ι» λόγω της κατάθεσης της συγκεκριμένης απαίτησης προς είσπραξη στην ΔΟΥ ΦΑΕ ΠΕΙΡΑΙΑ.

#### 10. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ:

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Ταμείο	485.408,95	545.232,48
Λογαριασμοί προθεσμιικών καταθέσεων και όψεως	48.368.204,83	53.921.066,88
<b>Σύνολο</b>	<b>48.853.613,78</b>	<b>54.466.299,36</b>
Δεσμευμένες καταθέσεις	816.718,22	816.718,22
<b>Σύνολο</b>	<b>49.670.332,00</b>	<b>55.283.017,58</b>

Οι καταθέσεις σε τράπεζες τοκίζονται με κυμαινόμενα επιτόκια που βασίζονται στα μηνιαία επιτόκια τραπεζών. Τα έσοδα τόκων από καταθέσεις όψεως και προθεσμίας σε τράπεζες λογιστικοποιήθηκαν με την μέθοδο του δεδουλευμένου και ανήλθαν για την Εταιρεία κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2015 σε € 881.907,42 (30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2014: € 911.522,01) και περιλαμβάνονται στα χρηματοοικονομικά έσοδα στις συνημμένες ενδιάμεσες καταστάσεις συνολικού εισοδήματος.

Οι δεσμευμένες καταθέσεις αφορούν σε αναγκαστικές κατασχέσεις καταθέσεων της Εταιρείας υπέρ Δήμων με τους οποίους βρίσκεται σε εκκρεμοδικία

#### 11. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ:

Το μετοχικό κεφάλαιο της ΟΛΠ ΑΕ ανέρχεται σε € 50.000.000,00 ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 25.000.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 2,00 εκάστη. Στο Μετοχικό κεφάλαιο δεν υπάρχουν μερίδια που δεν αντιπροσωπεύουν κεφάλαια της Εταιρείας ούτε δικαιώματα προς κτήση ομολογιών.

#### 12. ΛΟΙΠΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ:

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Τακτικό αποθεματικό	8.290.851,78	8.290.851,78
Ειδικό Αφορολόγητο Αποθεματικό Ν. 2881/2001	61.282.225,52	61.282.225,52
Αποθεματικό από Έσοδα Φορολογηθέντα κατ' ειδικό τρόπο	728.128,36	728.128,36
Φορολογημένο αποθεματικό άρθρο 72 Ν.4171/2013	6.087.915,56	6.087.915,56
Φορολογημένο αποθεματικό με τις γενικές διατάξεις	188.760,09	188.760,09
<b>Σύνολο</b>	<b>76.577.881,31</b>	<b>76.577.881,31</b>

**Τακτικό αποθεματικό:** Σύμφωνα με τον Ελληνικό εμπορικό νόμο, οι εταιρείες πρέπει να μεταφέρουν κατ' ελάχιστο 5% των ετήσιων καθαρών κερδών τους σε τακτικό αποθεματικό, μέχρις ότου αυτό το αποθεματικό να ισούται με το 1/3 του καταβεβλημένου μετοχικού

κεφαλαίου. Αυτό το αποθεματικό δεν μπορεί να διανεμηθεί κατά τη διάρκεια της δραστηριότητας της εταιρείας.

**Ειδικό Αφορολόγητο Αποθεματικό Ν.2881/2001:** Αφορά αποθεματικό που σχηματίστηκε κατά την μετατροπή της ΟΛΠ σε ανώνυμη εταιρεία. Η συνολική καθαρή θέση της εταιρείας αποτιμήθηκε, από την επιτροπή του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/1920, σε € 111.282.225,52 εκ των οποίων αποφασίστηκε, με το Ν.2881/2001, τα € 50.000.000,00 να αποτελέσουν Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας και τα υπόλοιπα € 61.282.225,52 να παρουσιαστούν στο ειδικό αυτό αποθεματικό.

**Αποθεματικά από αφορολόγητα ή φορολογηθέντα κατ' ειδικό τρόπο έσοδα:** Αφορούν έσοδα από τόκους οι οποίοι, είτε δεν φορολογήθηκαν, είτε έχει γίνει παρακράτηση φόρου 15% στην πηγή. Με βάση το άρθρο 72 παρ. 11 του Ν. 4172/2013 τα εν λόγω αποθεματικά υπόκεινται από την 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2014 σε αυτοτελή φορολόγηση με συντελεστή 19%. Η Εταιρεία κατά την 30<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014 προέβη σε φορολόγηση των εν λόγω αποθεματικών ποσού € 1.428.029,58 και έπειτα από την αφαίρεση του φόρου στη δημιουργία φορολογημένου αποθεματικού άρθρου 72 Ν.4172/2013 και φορολογημένου αποθεματικού με τις γενικές διατάξεις ποσού € 6.087.915,56 και € 188.760,09 αντίστοιχα.

### 13. ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ:

Η κίνηση του λογαριασμού στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Αξία κτήσης έναρξης χρήσης	28.227.209,25	28.227.209,25
Προσθήκες περιόδου	-	-
Αξία κτήσης τέλους χρήσης	<b>28.227.209,25</b>	<b>28.227.209,25</b>
Συσσωρευμένες αποσβέσεις	<u>(8.229.178,22)</u>	<u>(7.615.993,70)</u>
<b>Αναπόσβεστη Αξία</b>	<b>19.998.031,03</b>	<b>20.611.215,55</b>

Οι επιχορηγήσεις που έχουν εισπραχθεί έως και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2011 αφορούν, αφενός μεν έργα που έγιναν για τις ανάγκες των Ολυμπιακών Αγώνων του 2004 (€ 11.400.000,00) και αφετέρου στις δύο πρώτες δόσεις και μέρος της τρίτης δόσης επιχορήγησης για την κατασκευή υποδομής για τη δημιουργία από την ΟΣΕ Α.Ε. επιλιμένιου σιδηροδρομικού σταθμού ύψους € 2.590.000,00 και € 681.950,00 αντίστοιχα.

Η εισπραχθείσα επιχορήγηση της χρήσης 2012 ποσού € 3.653.518,80 αναλύεται σε € 2.536.168,80 που αφορά στη διαπλάτυνση κρηπιδότοιχου Λιμένος Αλών και € 1.117.350,00 που αφορά στην κατασκευή νέου κρηπιδότοιχου περιοχής Αγ. Νικολάου κεντρικού λιμένος Πειραιώς στα πλαίσια του επιχειρησιακού προγράμματος «Ενίσχυση της προσπελασιμότητας-ενέργειας» της Περιφέρειας Αττικής.

Στην αρχική αξία επιχορηγήσεων περιλαμβάνεται επιχορήγηση ποσού € 11.492.804,35 που αφορά στο επιχειρησιακό πρόγραμμα «Ενίσχυση της προσπελασιμότητας» του Υπουργείου Υποδομών Μεταφορών και Δικτύων και συγκεκριμένα δύο έργα που έχουν ολοκληρωθεί και των οποίων η εγκεκριμένη επιχορήγηση εισπράχθηκε τον Δεκέμβριο της χρήσης 2013 μειωμένη κατά το ποσό των € 1.591.063,90 (ήτοι € 9.901.740,43).



**14. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ:**

Οι προβλέψεις που παρουσιάζονται στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Πρόβλεψη για επίδικες απαιτήσεις τρίτων	19.202.874,00	18.447.490,00
Πρόβλεψη για εθελούσια έξοδο	-	18.937.372,54
Πρόβλεψη για φόρο επενδυτικών ακινήτων	-	577.384,33
<b>Σύνολο</b>	<b><u>19.202.874,00</u></b>	<b><u>37.962.246,87</u></b>

Η Εταιρεία έχει σχηματίσει, κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015, προβλέψεις για διάφορες εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις ύψους € 19.202.874,00 για αγωγές από προσωπικό και λοιπούς τρίτους. Για τον σχηματισμό της πρόβλεψης αυτής εκτιμήθηκε από τη Διοίκηση, καθώς και την Διεύθυνση Νομικής Υπηρεσίας η πιθανότητα αρνητικής έκβασης, καθώς και τα ποσά πιθανής καταβολής για τη διευθέτησή τους. Πέραν αυτών, η Εταιρεία εμπλέκεται (υπό την ιδιότητα του εναγόμενου και του ενάγοντος) σε διάφορες δικαστικές υποθέσεις στα πλαίσια της κανονικής της λειτουργίας.

Η κίνηση της πρόβλεψης έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>Υπόλοιπο Έναρξης</b>	18.447.490,00	17.874.887,00
Πρόβλεψη περιόδου	755.384,00	572.603,00
<b>Υπόλοιπο Λήξεως</b>	<b><u>19.202.874,00</u></b>	<b><u>18.447.490,00</u></b>

Με βάση τους Ν.3654/2008, Ν.3755/2009 και Ν.3816/2010 εφαρμόστηκε πρόγραμμα εθελούσιας εξόδου από την υπηρεσία. Ο αριθμός των υπαλλήλων που έκανε χρήση ανήλθε σε 107 άτομα. Το ποσό της πρόβλεψης υπολογίστηκε κατά την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2009 σε € 17.910.844,12. Κατά την χρήση 2010 το πρόγραμμα εφαρμόστηκε για επιπλέον 17 υπαλλήλους και 6 εργατές και η επιπλέον πρόβλεψη υπολογίστηκε σε € 3.940.495,90, με αποτέλεσμα το ποσό της συνολικής πρόβλεψης να ανέρχεται σε € 21.851.340,02.

Κατά την χρήση 2012 αντιλογίστηκε μέρος της πρόβλεψης κατά το ποσό των € 2.913.967,48, το οποίο αφορούσε την επιπλέον πρόβλεψη που είχε διενεργηθεί για συγκεκριμένους εργαζόμενους σε σύγκριση με την τελική υποχρέωση που υπολογίστηκε από το κύριο και τα επικουρικά ταμεία ασφάλισης.

Εντός της τρέχουσας περιόδου, κατόπιν σχετικής απόφασης του Υπουργού Οικονομικών και των Αναπληρωτών Υπουργών Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης και Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας & Τουρισμού καθορίστηκε η επιβάρυνση της ΟΛΠ Α.Ε. από την εθελούσια έξοδο του Ν.3654/2008 υπέρ του ΙΚΑ-ΕΤΑΜ και του ΕΤΕΑ σε € 12.074.800,36 και € 2.000.000,00 αντίστοιχα, ήτοι συνολικά ποσό € 14,074.800,36, το οποίο καταβλήθηκε από την εταιρεία την 1<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015. Το επιπλέον ποσό € 4.862.572,18 από την συνολική επιβάρυνση, που είχε διενεργηθεί ως πρόβλεψη σε προηγούμενη χρήση, αντιλογίστηκε και εμφανίζεται ως έσοδο από αχρησιμοποίητες προβλέψεις στο κονδύλι «Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης» στις Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της 30ης Σεπτεμβρίου 2015 (σημ. 24).

Η κίνηση της πρόβλεψης για την εθελούσια έξοδο υπαλλήλων έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>Υπόλοιπο Έναρξης</b>	18.937.372,54	18.937.372,54
Χρησιμοποίηση πρόβλεψης	(14.074.800,36)	-
Αντιλογισμός πρόβλεψης (Σημ. 24)	(4.862.572,18)	-
<b>Υπόλοιπο Λήξης</b>	<u>-</u>	<u>18.937.372,54</u>

Κατόπιν της αναγνώρισης των επενδυτικών ακινήτων (σημ. 5 των Οικονομικών Καταστάσεων της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2014) η Εταιρεία προέβη στον υπολογισμό του ενδεχόμενου φόρου ακίνητης περιουσίας και αντίστοιχων φόρων υπεραξίας σύμφωνα με τον Ν.2065/1994 και διενέργησε αντίστοιχη πρόβλεψη της υποχρέωσης που προέκυψε. Το ποσό τελικά που καταβλήθηκε από την εταιρεία την 2/7/2015 ανέρχεται σε € 189.526,78.

Η κίνηση της πρόβλεψης για φόρο επενδυτικών ακινήτων έχει ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>Υπόλοιπο Έναρξης</b>	577.384,33	-
Χρησιμοποίηση πρόβλεψης	(189.526,78)	577.384,33
Αντιλογισμός πρόβλεψης (Σημ. 24)	(387.857,55)	-
<b>Υπόλοιπο Λήξης</b>	<u>-</u>	<u>577.384,33</u>

#### 15. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ:

Η κίνηση της σχετικής πρόβλεψης της περιόδου που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 και της χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2014 έχει ως εξής:

<b>Υπόλοιπο υποχρέωσης 1.1.2014</b>	<b><u>8.782.810,63</u></b>
Κόστος Τρέχουσας απασχόλησης χρήσεως 2014	489.851,00
Τόκος επί της υποχρέωσης 2014-αποτελέσματα χρήσης	202.004,65
Αναλογιστική ζημία-λοιπά συνολικά εισοδήματα	1.611.722,35
Καταβληθείσες αποζημιώσεις	<u>(392.252,00)</u>
<b>Υπόλοιπο υποχρέωσης 31.12.2014</b>	<b><u>10.694.136,63</u></b>
Κόστος Τρέχουσας απασχόλησης περιόδου	368.797,50
Τόκος επί της υποχρέωσης περιόδου -αποτελέσματα χρήσης	184.473,86
Αναλογιστική ζημία-λοιπά συνολικά εισοδήματα	47.472,64
Καταβληθείσες αποζημιώσεις	<u>(598.056,30)</u>
<b>Υπόλοιπο υποχρέωσης 30.09.2015</b>	<b><u>10.696.824,33</u></b>

Οι κύριες αναλογιστικές παραδοχές οι οποίες χρησιμοποιήθηκαν έχουν ως εξής:

#### Βασικές Υποθέσεις :

	<u>30.09.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Προεξοφλητικό επιτόκιο	2,3%	2,3%
Ποσοστό αύξησης αμοιβών	0,0%	0,0%
Αύξηση του δείκτη τιμών καταναλωτή	2,0%	2,0%

**16. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΕΣ ΜΙΣΘΩΣΕΙΣ:**

1. Το έτος 2005, ο ΟΛΠ απέκτησε, με σύμβαση χρηματοδοτικής μίσθωσης (πώληση και επαναγορά παγίων στοιχείων), ένα καινούργιο λιμενικό αυτοκινούμενο γερανό τύπου HMK 300K 100T αξίας € 2.787.000,00. Η διάρκεια της σύμβασης μίσθωσης είναι δεκαετής και κατά τη λήξη της (Αύγουστος 2015) ο ΟΛΠ αγόρασε το πάγιο στην αξία των € 100,00.
2. Το έτος 2013, ο ΟΛΠ Α.Ε. απέκτησε, με σύμβαση χρηματοδοτικής μίσθωσης 15 επαγγελματικά φορτηγά αυτοκίνητα τύπου VAN αξίας € 355.620,00. Η διάρκεια της σύμβασης μίσθωσης είναι πενταετής και κατά τη λήξη της ο ΟΛΠ Α.Ε. έχει το δικαίωμα αγοράς των παγίων στην αξία των € 25.500,00.

Ειδικότερα η υποχρέωση από χρηματοδοτικές μισθώσεις εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Υποχρέωση από χρηματοδοτικές μισθώσεις	232.771,36	507.781,95
Μείον: Βραχυπρόθεσμο μέρος	(49.518,00)	(290.074,51)
<b>Μακροπρόθεσμο μέρος</b>	<b><u>183.253,36</u></b>	<b><u>217.707,44</u></b>

**17. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΑ - ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΑ ΔΑΝΕΙΑ**
**α) Μακροπρόθεσμα Δάνεια:**

Τα μακροπρόθεσμα δάνεια της Εταιρείας της περιόδου που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 και της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014 αναλύονται ως εξής:

	<u>30/09/2015</u>	<u>31 /12/2014</u>
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	83.499.999,99	86.499.999,99
Μείον:		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	6.000.000,00	6.000.000,00
<b>Μακροπρόθεσμο μέρος</b>	<b><u>77.499.999,99</u></b>	<b><u>80.499.999,99</u></b>

Το υπόλοιπο του λογαριασμού “Μακροπρόθεσμα δάνεια τραπεζών” αφορά στα παρακάτω δάνεια που έχει συνάψει η Εταιρεία με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων:

1. Δάνειο ύψους € 35.000.000,00 για την κατασκευή του «Προβλήτα Ι» του Σταθμού Εμπορευματοκιβωτίων στο Ν. Ικόνιο που εκταμιεύθηκε την 30/7/2008.

Η αποπληρωμή του δανείου θα γίνει σε τριάντα (30) εξαμηνιαίες διαδοχικές δόσεις, καταβλητέες από τη 15<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2013 έως και την 15<sup>η</sup> Ιουνίου 2028. Το δάνειο αυτό φέρει κυμαινόμενο επιτόκιο, ενώ οι τόκοι καταβάλλονται ανά τρίμηνο.

Από τη σύμβαση αυτή απορρέουν για την Εταιρεία υποχρεώσεις και περιορισμοί, οι σημαντικότερες των οποίων συνοψίζονται στα εξής: (i) υποχρέωση να υποβάλει στον πληρεξούσιο καταβολών την ετήσια και εξαμηνιαία οικονομική έκθεση εντός 1 μηνός από τη δημοσίευσή της, ελεγμένη από αναγνωρισμένη Εταιρεία ορκωτών ελεγκτών, συνοδευόμενη κάθε φορά από Πιστοποιητικό Συμμόρφωσης για τις χρήσεις 2011 και 2012 και την ετήσια οικονομική έκθεση εντός 1 μηνός από τη δημοσίευσή της, για τις υπόλοιπες χρήσεις μέχρι τη λήξη της σύμβασης, και (ii) υποχρέωση να τηρεί, καθ’ όλη τη διάρκεια του δανείου και μέχρι να εξοφληθεί ολοσχερώς το δάνειο, τους κατωτέρω οικονομικούς δείκτες, υπολογιζόμενους επί των ετήσιων, ελεγμένων από ορκωτούς ελεγκτές, οικονομικών καταστάσεων του εκδότη κάθε οικονομικού έτους, για όλη τη διάρκεια του δανείου.

Η καθορισμένη συμφωνία των οικονομικών δεικτών έχει ως ακολούθως:

1. EBITDA [Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων] / Χρεωστικοί τόκοι μεγαλύτερος ή ίσος του 3.
  2. Συνολικός καθαρός τραπεζικός δανεισμός / EBITDA [Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων] μικρότερος ή ίσος του 4,25.
  3. Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων μεγαλύτερο ή ίσο των 140 εκατ.
2. Δάνειο ύψους € 55.000.000,00 για την κατασκευή του «Προβλήτα Ι» του Σταθμού Εμπορευματοκιβωτίων στο Ν. Ικόνιο που εκταμιεύθηκε την 10/02/2010.

Η αποπληρωμή του δανείου θα γίνει σε τριάντα (30) εξαμηνιαίες διαδοχικές δόσεις, καταβλητέες από τη 15<sup>η</sup> Ιουνίου 2015 έως και την 15<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2029. Το δάνειο αυτό φέρει κυμαινόμενο επιτόκιο, ενώ οι τόκοι καταβάλλονται ανά τρίμηνο.

Από τη σύμβαση αυτή απορρέουν για την Εταιρεία υποχρεώσεις και περιορισμοί οι σημαντικότερες των οποίων συνοψίζονται στα εξής: (i) υποχρέωση να υποβάλει στον πληρεξούσιο καταβολών την ετήσια και εξαμηνιαία οικονομική έκθεση εντός 1 μηνός από την δημοσίευσή της, ελεγμένη από αναγνωρισμένη εταιρεία ορκωτών ελεγκτών, συνοδευόμενη κάθε φορά από Πιστοποιητικό Συμμόρφωσης για τις χρήσεις 2011 και 2012 και την ετήσια οικονομική έκθεση εντός 1 μηνός από τη δημοσίευσή της, για τις υπόλοιπες χρήσεις μέχρι τη λήξη της σύμβασης, και (ii) υποχρέωση να τηρεί καθ' όλη τη διάρκεια του δανείου και μέχρι να εξοφληθεί ολοσχερώς το δάνειο, τους κατωτέρω οικονομικούς δείκτες, υπολογιζόμενους επί των ετήσιων, ελεγμένων από ορκωτούς ελεγκτές, οικονομικών καταστάσεων του εκδότη κάθε οικονομικού έτους, για όλη τη διάρκεια του δανείου.

Η καθορισμένη συμφωνία των οικονομικών δεικτών έχει ως ακολούθως:

1. EBITDA [Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων] / Χρεωστικοί τόκοι μεγαλύτερος ή ίσος του 3.
2. Συνολικός καθαρός τραπεζικός δανεισμός / EBITDA [Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων] μικρότερος ή ίσος του 4,25.
3. Κυκλοφορούν ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις μεγαλύτερος ή ίσος του 1,2.
4. Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων μεγαλύτερο ή ίσο των 140 εκατ.

Τα συνολικά έξοδα τόκων επί των μακροπρόθεσμων δανείων για τις περιόδους που έληξαν την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 και 2014 ανήλθαν για την Εταιρεία σε € 258.602,06 και € 424.109,84 αντίστοιχα και περιλαμβάνονται στα χρηματοοικονομικά έξοδα, στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις.

**β) Βραχυπρόθεσμα Δάνεια:**

Η Εταιρεία διατηρεί βραχυπρόθεσμο δανεισμό με ετήσιο κυμαινόμενο επιτόκιο Euribor μηνός πλέον περιθωρίου 4,5%. Στον παρακάτω πίνακα φαίνονται τα εγκεκριμένα όρια βραχυπρόθεσμου δανεισμού της Εταιρείας καθώς επίσης και το χρησιμοποιηθέν ποσό.

	<u>30/9/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Όριο χρηματοδότησης	8.000.000,00	8.000.000,00
Μη χρησιμοποιηθέν όριο	8.000.000,00	8.000.000,00
<b>Χρησιμοποιηθέν όριο</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

**18. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ:**

Σύμφωνα με τον Εμπορικό Νόμο (Κ.Ν. 2190/20), οι εταιρείες απαιτείται να διαθέτουν κάθε χρόνο μερίσματα που υπολογίζονται κατ' ελάχιστο στο 35% των καθαρών ετήσιων κερδών μετά από φόρους. Η υποχρέωση αυτή δεν εφαρμόζεται αν αποφασισθεί από τη γενική συνέλευση με ποσοστό 70% τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Επιπλέον, δεν μπορεί να διανεμηθεί μέρισμα στους μετόχους, εφόσον τα ίδια κεφάλαια της Εταιρείας, που απεικονίζονται στις οικονομικές της καταστάσεις, είναι ή θα είναι μετά τη διανομή, μικρότερα από το καταβεβλημένο κεφάλαιο, πλέον τα μη διανεμόμενα αποθεματικά.

Με την επιφύλαξη των άρθρων 43 και 44α του Κ.Ν. 2190/1920 περί ανωνύμων εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 30 «Διευθετήσεις θεμάτων δημοσίων εσόδων» του Ν. 2579/1998, προβλέπεται ότι οι επιχειρήσεις και οργανισμοί των οποίων αποκλειστικός μέτοχος ή με πλειοψηφία μετοχών άνω του εξήντα τοις εκατό (60%) είναι το Δημόσιο, ευθέως ή μέσω άλλης επιχείρησης ή οργανισμού του οποίου αποκλειστικός μέτοχος είναι το Δημόσιο και λειτουργούν με την μορφή Α.Ε., υποχρεούνται να διαθέτουν ολόκληρο το προβλεπόμενο από το καταστατικό τους ή από διατάξεις νόμων μέρισμα στους μετόχους.

**Διανομή μερίσματος της χρήσης 2014:** Η Ετήσια Γενική Συνέλευση της Εταιρείας ενέκρινε την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου για διανομή μερίσματος που αφορά την χρήση 2014 ύψους € 2.474.993,09 ή € 0,099 ανά μετοχή (2013: € 3.000.000,00 ή € 0,1200 ανά μετοχή). Το μέρισμα υπόκειται σε παρακράτηση φόρου με τον αναλογούντα συντελεστή που προβλέπει η φορολογία εισοδήματος. Το μέρισμα της χρήσης 2014 καταβλήθηκε την 7<sup>η</sup> Ιουλίου 2015.

**19. ΕΣΟΔΑ ΕΠΟΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ:**

Στις 27/4/2009 καταβλήθηκε από την ΣΕΠ Α.Ε. ποσό ύψους € 50.000.000,00, ως εφάπαξ τίμημα, στα πλαίσια της σύμβασης παραχώρησης των λιμενικών εγκαταστάσεων των προβλητών II και III του ΣΕΜΠΟ της ΟΛΠ ΑΕ (Ν.3755/2009). Από το παραπάνω ποσό € 2.930.211,41 συμψηφίστηκαν με το κόστος των παραχωρηθέντων αναλώσιμων και ανταλλακτικών, ενώ το υπόλοιπο των € 47.069.788,59 αποσβένεται κατά τη διάρκεια της παραχώρησης. Η παραχώρηση έχει αρχική διάρκεια τριάντα (30) χρόνια, η οποία μπορεί να αυξηθεί σε τριάντα πέντε (35) χρόνια, εφόσον ολοκληρωθεί από τη ΣΕΠ Α.Ε. η κατασκευή του λιμενικού έργου στην ανατολική πλευρά του προβλήτα III. Στο κονδύλι «Εσοδα Επομένων Χρήσεων» περιλαμβάνεται αποκλειστικά το αναπόσβεστο υπόλοιπο κατά την ημερομηνία αναφοράς του τιμήματος παραχώρησης.

**20. ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ:**

Ο λογαριασμός στις συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	<b>30/09/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
Φόροι πληρωτέοι (εκτός φόρου εισοδήματος)	1.274.744,42	1.493.038,04
Ασφαλιστικές και λοιπές εισφορές	1.314.624,57	1.582.597,29
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.032.054,27	5.145.818,93
Υποχρέωση προς Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων	1.027.285,87	181.735,87
Προκαταβολές πελατών	1.640.661,01	828.011,09
Δεδουλευμένα έξοδα	3.182.258,90	706.673,77
<b>Σύνολο</b>	<b>11.471.629,04</b>	<b>9.937.874,99</b>

**Φόροι πληρωτέοι:** Το ποσό στην τρέχουσα περίοδο αφορά: α) Φόρο μισθωτών υπηρεσιών € 502.205,59 (31.12.2014: € 610.652,53), β) Φ.Π.Α € 600.048,00 (31.12.2014: € 862.351,55) και γ) Λοιποί φόροι τρίτων € 172.490,83 (31.12.2014: € 20.033,96).

**Ασφαλιστικές και λοιπές εισφορές:** Το ποσό αποτελείται κυρίως από εργοδοτικές εισφορές προς τα ασφαλιστικά ταμεία, και αναλύεται ως εξής:

	<b>30/09/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
ΙΚΑ	1.028.768,79	1.252.036,76
Εισφορές σε επικουρικά ταμεία	141.344,09	167.770,30
Λοιπές ασφαλιστικές εισφορές	144.511,69	162.790,23
<b>Σύνολο</b>	<b>1.314.624,57</b>	<b>1.582.597,29</b>

**Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις:** Αναλύονται ως εξής:

	<b>30/09/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
Μισθοί πληρωτέοι	678.471,66	324.050,98
Αντάλλαγμα σύμβασης παραχώρησης Ελληνικού Δημοσίου	-	2.112.564,31
Λοιπές υποχρεώσεις σε ταμεία (ΤΑΠΙΤ, ΝΑΤ κ.λπ.)	-	94.816,52
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τρίτους	1.303.127,94	1.810.387,12
Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων (ΡΑΛ)	246.454,67	-
Δεσμευμένα μερίσματα Ελληνικού Δημοσίου	804.000,00	804.000,00
<b>Σύνολο</b>	<b>3.032.054,27</b>	<b>5.145.818,93</b>

**21. ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΝΑ ΤΟΜΕΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ**

Η Εταιρεία παρέχει πλήθος υπηρεσιών λιμένος και δραστηριοποιείται στην Ελλάδα. Η Εταιρεία παρουσιάζει τις απαιτούμενες πληροφορίες κατά λειτουργικό τομέα δραστηριότητας θεωρώντας ως κριτήριο τομεακού διαχωρισμού τις επιχειρηματικές δραστηριότητες. Οι επιχειρηματικοί τομείς οργανώνονται και παρακολουθούνται διακριτά ανάλογα με τη φύση των υπηρεσιών που αφορούν, με κάθε τομέα να αποτελεί μία διακεκριμένη επιχειρηματική οντότητα η οποία παράγει και παρέχει διαφορετικές υπηρεσίες. Οι συναλλαγές μεταξύ λειτουργικών τομέων διενεργούνται σε όρους αγοράς με τρόπο όμοιο με συναλλαγές με τρίτους.

Η πληροφόρηση ανά λειτουργικό τομέα δραστηριότητας για τη περίοδο που έληξε την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 και 2014 αναλύονται ως εξής:

30.09.2015	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΟ- ΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΔΙΑΚΙΝΗΣΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΤΟΠΛΟΙΑ	ΚΡΟΥΑΖΙΕΡΑ	ΝΑΥΠ/ΣΚΕΥΗ (ΔΕΞΑΜΕΝΕΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣ/ΣΗ)	ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΗ ΠΡΟΒΛ. ΙΙ&ΙΙΙ	ΛΟΙΠΟΙ ΤΟΜΕΙΣ	ΣΕ ΕΠΙΠΕΔΟ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
Έσοδα	9.837.278,48	7.956.595,34	8.152.963,54	9.341.679,94	7.132.145,99	29.769.069,21	3.239.187,42	-	75.428.919,92
Κόστος πωλήσεων	(22.719.436,76)	(5.752.538,90)	(5.924.471,24)	(7.019.911,01)	(3.707.575,28)	(4.941.759,07)	(5.304.186,89)	-	(55.369.879,14)
Μικτό κέρδος	(12.882.158,28)	2.204.056,44	2.228.492,30	2.321.768,93	3.424.570,70	24.827.310,14	(2.064.999,47)	-	20.059.040,78
Λοιπά έξοδα	(1.525.557,01)	(1.213.124,71)	(1.175.616,85)	(1.322.942,24)	(1.030.344,58)	(4.229.012,19)	(949.565,98)	(4.523.082,56)	(15.969.246,12)
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	-	-	-	-	-	-	3.398.276,45	8.008.203,13	11.406.479,58
Χρηματοοικονομικά έσοδα	-	-	-	-	-	-	-	1.295.788,69	1.295.788,69
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(259.772,16)	-	-	-	-	-	-	(232.815,44)	(492.587,60)
Απομείωση θυγατρικής	-	-	-	-	-	-	-	(980.000,00)	(980.000,00)
Κέρδη προ φόρων	(14.667.487,45)	990.931,73	1.052.875,46	998.826,69	2.394.226,12	20.598.297,96	383.711,00	3.568.093,82	15.319.475,33
Φόρος εισοδήματος	-	-	-	-	-	-	-	(3.164.778,52)	(3.164.778,52)
Κέρδη μετά φόρων	(14.667.487,45)	990.931,73	1.052.875,46	998.826,69	2.394.226,12	20.598.297,96	383.711,00	403.315,30	12.154.696,81
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	5.142.005,78	366.703,16	766.900,28	900.033,13	529.523,08	2.442.773,20	486.320,20	-	10.634.258,83
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και αποσβέσεων	(9.265.709,50)	1.357.634,89	1.819.775,74	1.898.859,82	2.923.749,20	23.041.071,16	870.031,20	2.505.120,57	25.150.533,07

30.09.2014	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΟ- ΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΔΙΑΚΙΝΗΣΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΤΟΠΛΟΙΑ	ΚΡΟΥΑΖΙΕΡΑ	ΝΑΥΠ/ΣΚΕΥΗ (ΔΕΞΑΜΕΝΕΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣ/ΣΗ)	ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΗ ΠΡΟΒΛ. ΙΙ&ΙΙΙ	ΛΟΙΠΟΙ ΤΟΜΕΙΣ	ΣΕ ΕΠΙΠΕΔΟ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
Έσοδα	18.745.714,27	9.092.620,42	7.816.002,14	9.159.622,04	5.257.680,45	26.934.918,11	2.977.760,23	-	79.984.317,66
Κόστος πωλήσεων	(28.070.860,02)	(5.858.992,83)	(5.800.941,51)	(6.686.033,68)	(4.862.252,60)	(5.031.132,59)	(4.591.447,79)	-	(60.901.661,02)
Μικτό κέρδος	(9.325.145,75)	3.233.627,59	2.015.060,62	2.473.588,36	395.427,86	21.903.785,52	(1.613.687,56)	-	19.082.656,64
Λοιπά έξοδα	(2.597.136,89)	(1.238.577,57)	(1.017.137,65)	(1.168.099,19)	(683.172,75)	(3.472.539,62)	(848.386,85)	(3.358.363,26)	(14.383.413,78)
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	-	-	-	-	-	-	3.543.485,94	1.342.863,54	4.886.349,48
Χρηματοοικονομικά έσοδα	172.741,02	-	-	-	-	-	-	1.332.438,77	1.505.179,79
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(430.284,35)	-	-	-	-	-	-	(261.419,48)	(691.703,83)
Κέρδη προ φόρων	(12.179.825,97)	1.995.050,01	997.922,98	1.305.489,17	(287.744,90)	18.431.245,91	1.081.412,00	(944.480,90)	10.399.068,30
Φόρος εισοδήματος	-	-	-	-	-	-	-	(1.754.796,75)	(1.754.796,75)
Κέρδη μετά φόρων	(12.179.825,97)	1.995.050,01	997.922,98	1.305.489,17	(287.744,90)	18.431.245,91	1.081.412,00	(2.699.277,65)	8.644.271,55
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	5.272.968,32	360.500,95	754.061,42	857.244,26	481.943,73	2.456.187,08	473.825,76	-	10.656.731,53
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και αποσβέσεων	(6.649.314,32)	2.355.550,97	1.751.984,40	2.162.733,43	194.198,83	20.887.432,98	1.555.237,28	(2.015.499,71)	20.242.323,87

**22. ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ:**

Ο κύκλος εργασιών αναλύεται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Έσοδα από:		
Φορτοεκφορτώσεις	13.525.498,04	21.526.509,38
Αποθήκευση	1.390.285,74	2.286.384,06
Διάφορες υπηρεσίες λιμενικών εξυπηρετήσεων	30.560.966,82	29.236.506,11
Έσοδα παραχώρησης υπηρεσίας συλλογής & μεταφοράς υγρών καταλοίπων	183.100,11	-
<b>Έσοδα από Σταθερό και Μεταβλητό Αντάλλαγμα:</b>		
Παραχώρησης προβλητών II+III	26.663.207,12	23.687.987,54
Λοιπά έσοδα από σύμβαση παραχώρησης	3.105.862,09	3.246.930,57
<b>Σύνολο</b>	<b><u>75.428.919,92</u></b>	<b><u>79.984.317,66</u></b>

**23. ΕΞΟΔΑ:**

Οι λογαριασμοί εξόδων έχουν μερισθεί στο κόστος πωλήσεων και στην λειτουργία διοίκησης στις συνημμένες ενδιάμεσες καταστάσεις αποτελεσμάτων ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Σημ. 27)	38.948.317,06	40.736.048,33
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	1.059.279,90	1.030.528,11
Παροχές τρίτων	10.845.898,84	12.992.253,67
Αποσβέσεις (Σημ. 26)	10.634.258,83	10.656.731,53
Φόροι - τέλη	802.209,97	708.380,49
Διάφορα έξοδα	3.913.097,44	4.266.088,92
Προβλέψεις για επίδικες υποθέσεις (Σημ. 14)	755.384,00	-
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις (Σημ. 8)	1.703.763,45	962.952,85
Αναλώσεις υλικών	1.166.252,41	2.073.308,49
<b>Σύνολο</b>	<b><u>69.828.461,90</u></b>	<b><u>73.426.292,39</u></b>

Τα παραπάνω έξοδα κατανέμονται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Κόστος πωληθέντων	55.369.879,14	60.901.661,02
Έξοδα διοίκησης	14.458.582,76	12.524.631,37
<b>Σύνολο</b>	<b><u>69.828.461,90</u></b>	<b><u>73.426.292,39</u></b>



**24. ΛΟΙΠΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ/ΕΞΟΔΑ:**
**ΛΟΙΠΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ:**

Τα ποσά αναλύονται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Έσοδα από μισθώματα	3.176.043,41	3.290.702,67
Έσοδα από προγράμματα Ευρωπαϊκής Ένωσης	1.187.891,70	495.454,25
Έσοδα από επίδικες υποθέσεις	242.710,45	-
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις (Σημ.14)	5.250.429,73	-
Λοιπά διάφορα έσοδα	1.549.404,29	1.100.192,56
<b>Σύνολο</b>	<b><u>11.406.479,58</u></b>	<b><u>4.886.349,48</u></b>

Τα έσοδα από μισθώματα αφορούν ενοίκια από μίσθωση γηπέδων και κτιριακών εγκαταστάσεων της Εταιρείας.

Τα έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις αφορούν αντιλογισμό της πρόβλεψης εθελούσιας εξόδου των υπαλλήλων ( Ν.3654/2008) ποσού € 4.862.572,18 κατόπιν καθορισμού της συνολικής επιβάρυνσης του ΟΛΠ Α.Ε. με απόφαση των αρμόδιων Υπουργείων (σημ. 14) καθώς επίσης και αντιλογισμό ποσού € 387.857,55 που αφορά υπερβάλλουσα πρόβλεψη φόρου επενδυτικών ακινήτων που είχε διενεργηθεί κατά την 31/12/2014 (οριστική καταβολή του φόρου την 2/7/2015 ποσού € 189.526,70).

**ΛΟΙΠΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ :**

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Αποζημιώσεις Τρίτων	207.490,68	947.321,16
Έξοδα μελετών και έρευνας	215.806,61	55.850,00
Έξοδα από προγράμματα Ευρωπαϊκής Ένωσης	991.325,00	541.024,03
Ζημιές από εκποίηση παγίων	13.537,76	6.474,54
Λοιπά έξοδα	82.503,31	308.112,68
<b>Σύνολο</b>	<b><u>1.510.663,36</u></b>	<b><u>1.858.782,41</u></b>

**25. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΣΟΔΑ/ΕΞΟΔΑ:**

Τα ποσά αναλύονται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Πιστωτικοί τόκοι καταθέσεων	881.907,42	911.522,01
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	(492.587,60)	(691.703,83)
<b>Σύνολο</b>	<b><u>389.319,82</u></b>	<b><u>219.818,18</u></b>
Πιστωτικοί τόκοι υπερημερίας	413.881,27	593.657,78
<b>Σύνολο</b>	<b><u>803.201,09</u></b>	<b><u>813.475,96</u></b>

Στους πιστωτικούς τόκους υπερημερίας περιλαμβάνονται οι δεδουλευμένοι τόκοι της απαίτησης από την ανάδοχο εταιρεία του έργου «Προβλήτας Ι» ποσού € 0 έναντι € 172.741,02 το εννιάμηνο 2014 (σημείωση 9).

**26. ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ:**

Τα ποσά αναλύονται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων	11.211.169,44	11.218.506,71
Αποσβέσεις Λογισμικού	36.273,91	51.409,34
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίων	(613.184,52)	(613.184,52)
<b>Σύνολο</b>	<b><u>10.634.258,83</u></b>	<b><u>10.656.731,53</u></b>

**27. ΚΟΣΤΟΣ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ:**

Τα ποσά αναλύονται ως εξής:

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Μισθοί και ημερομίσθια	30.108.569,77	31.190.248,20
Εργοδοτικές εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	7.489.627,89	8.133.432,14
Παρεπόμενες Παροχές	796.848,04	875.739,99
Πρόβλεψη αποζημίωσης εξόδου από την υπηρεσία	553.271,36	536.628,00
<b>Σύνολο</b>	<b><u>38.948.317,06</u></b>	<b><u>40.736.048,33</u></b>

**28. ΚΕΡΔΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ:**

	<u>01/01-30/09/2015</u>	<u>01/01-30/09/2014</u>
Κέρδη περιόδου	12.154.696,81	8.644.271,55
Μέσος σταθμικός αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία (βασικός και απομειωμένος)	25.000.000	25.000.000
<b>Βασικά και απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή</b>	<b><u>0,4862</u></b>	<b><u>0,3458</u></b>

**29. ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ:**

**(α) Αντιδικίες και Διεκδικήσεις:** Η Εταιρεία εμπλέκεται σε διάφορες νομικές υποθέσεις και νομικές διαδικασίες στα πλαίσια της κανονικής λειτουργίας της. Η Διοίκηση καθώς και οι νομικοί σύμβουλοι της Εταιρείας εκτιμούν ότι όλες οι εκκρεμείς υποθέσεις αναμένονται να διευθετηθούν χωρίς σημαντικές αρνητικές επιδράσεις στην χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και του Ομίλου.

Οι σημαντικότερες από τις εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις (168) συνολικής απαίτησης κατά της Εταιρείας ποσού € 119 εκατ. περίπου αφορούν υποθέσεις με παραλιμένιους Δήμους.

Για τις ανωτέρω υποθέσεις η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι δεν θα έχουν επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις πέραν της ήδη σχηματισθείσας πρόβλεψης εξόδου ποσού € 2,2 εκατ. περίπου.

**(β) Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις:** Οι χρήσεις 2009 και 2010 δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές. Σε ενδεχόμενο μελλοντικό φορολογικό έλεγχο, οι φορολογικές αρχές ενδέχεται να απορρίψουν ορισμένα έξοδα, αυξάνοντας έτσι το φορολογητέο εισόδημα της Εταιρείας, και επιβάλλοντας επιπλέον φόρους, πρόστιμα και προσαυξήσεις. Το ύψος της πρόβλεψης για διαφορές φορολογικών ελέγχων κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 ανέρχεται στο ποσό των € 1.500.000,00.

Για την Εταιρεία, ο φορολογικός έλεγχος για τις χρήση 2014 διενεργήθηκε από τους νόμιμους ελεγκτές τους, βάσει του άρθρου 65<sup>α</sup> του Ν. 4173/2013. Κατά την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου δεν προέκυψαν φορολογικές υποχρεώσεις πέραν από αυτές που καταχωρήθηκαν και απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις.

**(γ) Υποχρεώσεις από εγγυητικές επιστολές:** Η Εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυητικές επιστολές ύψους € 10.855.934,68 (31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014: € 10.855.934,68), εκ των οποίων € 10.791.422,68 (31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014: € 10.791.422,68) υπέρ της Γενικής Διεύθυνσης Τελωνείων (Ε' και ΣΤ' Τελωνείο) του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών για την λειτουργία του συνόλου των προσωρινών αποθηκών εναπόθεσης εμπορευμάτων του ΟΛΠ Α.Ε.

**(δ) Μελλοντικά έξοδα από ενοίκια:** Η Εταιρεία έχει συνάψει εμπορικές συμφωνίες λειτουργικής μίσθωσης για τη μίσθωση μεταφορικών μέσων. Οι συμφωνίες αυτές έχουν μέση διάρκεια 3 έως 5 έτη, με δυνατότητα ανανέωσης σε ορισμένα από τα συμβόλαια. Οι μελλοντικές υποχρεώσεις, με βάση τις ήδη υπογεγραμμένες συμβάσεις ενοικίασης μεταφορικών μέσων στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 και στις 31 Δεκεμβρίου 2014, αναλύονται ως εξής:

	30 Σεπτεμβρίου 2015	31 Δεκεμβρίου 2014
Εντός ενός έτους	112.032,00	366.333,00
2-5 έτη	199.406,00	70.710,00
<b>Σύνολο</b>	<b>311.438,00</b>	<b>437.043,00</b>

**Μελλοντικά έσοδα από ενοίκια:** Τα ελάχιστα ενοίκια που θα εισπραχθούν σε μελλοντικές περιόδους, όπως αυτά προκύπτουν από τις υπάρχουσες συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων, έχουν ως εξής:

	30 Σεπτεμβρίου 2015	31 Δεκεμβρίου 2014
Εντός ενός έτους	2.526.144,85	4.605.585,18
2-5 έτη	3.629.976,54	3.456.476,22
Άνω των 5 ετών	2.882.730,53	3.280.891,73
<b>Σύνολο</b>	<b>9.038.851,92</b>	<b>11.342.953,13</b>

**(ε) Υποχρεώσεις από συμβάσεις για έργα υποδομών:** Το ανεκτέλεστο υπόλοιπο συμβάσεων με προμηθευτές σχετικά με σημαντικά έργα υποδομών (κατασκευή, συντήρηση, βελτίωση κ.λπ.) κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 ανέρχεται στο ποσό των € 8,7 εκατ. περίπου (31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014: € 8,7 εκατ. περίπου).

**(στ) Ειδική εισφορά υπέρ ΙΚΑ-TEAM:** Την 7<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2011 η Εταιρεία κοινοποίησε επίσημα στην διοίκηση του ΙΚΑ την πρόθεσή της για διακοπή καταβολής της ειδικής εισφοράς υπέρ του κλάδου αρωγής του ταμείου υπαλλήλων ΟΛΠ, μετά την συγχώνευσή του με το ΙΚΑ-TEAM θεωρώντας ότι παύει η συγκεκριμένη υποχρέωσή της. Η Εταιρεία μη έχοντας λάβει σχετική απαντητική επιστολή από το ΙΚΑ αποφάσισε την διακοπή καταβολής των εν λόγω εισφορών, αρχής γενομένης από τον Οκτώβριο του 2013.

Εάν η Εταιρεία συνέχιζε την καταβολή της ανωτέρω εισφοράς, αυτή θα ανέρχονταν κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2015 στο ποσό των € 1.867 χιλ. περίπου (31.12.2014: € 1.148 χιλ. περίπου). Μέχρι την ημερομηνία έγκρισης των συνημμένων ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων η Εταιρεία δεν έχει λάβει επίσημη απάντηση από την διοίκηση του ΙΚΑ. Η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι η εν λόγω ενδεχόμενη υποχρέωση αναμένεται να διευθετηθεί χωρίς σημαντικές αρνητικές επιδράσεις στην χρηματοοικονομική θέση της.

### 30. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ:

Η Εταιρεία παρέχει υπηρεσίες κατά τη συνήθη δραστηριότητά της σε ορισμένες εταιρείες που θεωρούνται συνδεδεμένα μέρη.

Οι συναλλαγές της Εταιρείας και τα υπόλοιπα των λογαριασμών με τα συνδεδεμένα μέρη αναφέρονται παρακάτω:

Επωνυμία	Σχέση με την Εταιρεία	Περίοδος που έληξε	Πωλήσεις προς συνδεδεμένα μέρη	Αγορές από συνδεδεμένα μέρη
LOGISTICS ΟΛΠΑ.Ε.	Θυγατρική Εταιρεία	30.09.2015 30.09.2014	- -	64.000,00 -
ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.	Θυγατρική Εταιρεία	30.09.2015 30.09.2014	- -	90.000,00 -
	<b>Σύνολα</b>	<b>30.09.2015</b>	<b>-</b>	<b>154.000,00</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>30.09.2014</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Επωνυμία	Σχέση με την Εταιρεία	Χρήση/Περίοδος που έληξε	Ποσά που οφείλουν τα συνδεδεμένα μέρη	Ποσά που οφείλονται σε συνδεδεμένα μέρη
LOGISTICS ΟΛΠΑ.Ε.	Θυγατρική Εταιρεία	30.09.2015 31.12.2014	8.768,31 8.768,31	- -
ΝΑΥΣΟΛΠ Α.Ε.	Θυγατρική Εταιρεία	30.09.2015 31.12.2014	- -	- -
	<b>Σύνολα</b>	<b>30.09.2015</b>	<b>8.768,31</b>	<b>-</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>8.768,31</b>	<b>-</b>

Η Εταιρεία στα πλαίσια της επιχειρηματικής της δραστηριότητας, πραγματοποιεί συναλλαγές με εταιρείες υπό κρατικό έλεγχο (π.χ. ΔΕΗ, ΕΥΔΑΠ κλπ). Όλες οι συναλλαγές με τις υπό κρατικό έλεγχο εταιρείες πραγματοποιούνται σε εμπορικούς όρους.

**Αμοιβές μελών Διοίκησης και Διευθυντικών στελεχών:** Κατά την διάρκεια της περιόδου που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 καταβλήθηκαν αμοιβές και έξοδα παραστάσεως στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνολικού ύψους € 134.673,52 (30 Σεπτεμβρίου 2014: € 122.387,15). Επίσης κατά την διάρκεια της περιόδου που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 κατεβλήθησαν αμοιβές μισθωτών υπηρεσιών σε Διευθυντικά στελέχη συνολικού ύψους € 621.063,22 (30 Σεπτεμβρίου 2014: € 617.717,00).

### 31. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΣΑ:

**Εύλογη αξία:** Τα ποσά που περιέχονται στις συνημμένες καταστάσεις οικονομικής θέσης για τα διαθέσιμα, τους πελάτες και τις λοιπές απαιτήσεις, τις προκαταβολές, τους προμηθευτές και τις λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προσεγγίζουν τις αντίστοιχες εύλογες αξίες, λόγω της βραχυπρόθεσμης λήξης των χρηματοοικονομικών αυτών μέσων.

Η εύλογη αξία των δανείων κυμαινόμενου επιτοκίου προσεγγίζει τα ποσά που εμφανίζονται στην κατάσταση οικονομικής θέσης.

Η Εταιρεία χρησιμοποιεί την κατωτέρω ιεραρχία για τον καθορισμό και την γνωστοποίηση της εύλογης αξίας των χρηματοοικονομικών μέσων, ανά τεχνική αποτίμησης:

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 εισροές που έχουν σημαντική επίδραση στην καταγεγραμμένη εύλογη αξία και δεν βασίζονται σε παρατηρήσιμα δεδομένα της αγοράς.

Κατά τη διάρκεια της περιόδου δεν υπήρξαν μεταφορές μεταξύ των επιπέδων 1 και 2, ούτε μεταφορές εντός και εκτός του επιπέδου 3 για την μέτρηση της εύλογης αξίας.

Την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 και 31 Δεκεμβρίου 2014, η Εταιρεία κατείχε τα παρακάτω χρηματοοικονομικά μέσα που αποτιμώνται στην εύλογη αξία:

<u>30/9/2015</u>	<u>Επίπεδο 1</u>	<u>Επίπεδο 2</u>	<u>Επίπεδο 3</u>	<u>Σύνολο</u>
<b>Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις</b>				
Μακροπρόθεσμα δάνεια (συμπεριλαμβανομένου και του βραχυπρόθεσμου μέρους τους)	-	83.499.999,99	-	<b>83.499.999,99</b>
<u>31/12/2014</u>	<u>Επίπεδο 1</u>	<u>Επίπεδο 2</u>	<u>Επίπεδο 3</u>	<u>Σύνολο</u>
<b>Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις</b>				
Μακροπρόθεσμα δάνεια (συμπεριλαμβανομένου και του βραχυπρόθεσμου μέρους τους)	-	86.499.999,99	-	<b>86.499.999,99</b>

### 32. ΕΠΟΧΙΚΟΤΗΤΑ:

Δεν υπάρχει ουσιώδης εποχικότητα στη δραστηριότητα της Εταιρείας.

### 33. ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ:

Κατά της υπ' αριθ. 11321/8031/578/30-7-2015 Κοινής Υπουργικής Αποφάσεως των Υπουργών α) Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας και Τουρισμού, β) Οικονομικών και γ) Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης «Καθορισμός επιβάρυνσης της Ο.Λ.Π. Α.Ε. από την εθελούσια έξοδο του ν. 3654/2008 υπέρ του Ι.Κ.Α. - Ε.Τ.Α.Μ. και του Ε.Τ.Ε.Α.», καθορίστηκε χρηματική δαπάνη που επιβάρυνε (Σημ. 15) την Ο.Λ.Π. Α.Ε. με € 12.074.800,36 υπέρ του Ι.Κ.Α. - Ε.Τ.Α.Μ. και με € 2.000.000,00 υπέρ του Ε.Τ.Ε.Α. Μετά την καταβολή των ανωτέρω ποσών, ασκήθηκε την 19η Οκτωβρίου 2015 (αριθ. πρωτοκόλλου 2383) αίτηση ακυρώσεως ενώπιον του Συμβουλίου της Επικρατείας για παράβαση κατ' ουσίαν διατάξεως νόμου ήτοι της παρ. 1 του άρθρου εβδόμου του ν. 3654/2008. Η συζήτηση της ανωτέρω αιτήσεως δεν έχει προσδιοριστεί ακόμη.

Δεν υπάρχουν λοιπά εκτός του ανωτέρω μεταγενέστερα γεγονότα μετά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2015 που ενδέχεται να επηρεάσουν σημαντικά την οικονομική θέση της Εταιρείας.

Πειραιάς, 25 Νοεμβρίου 2015

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ  
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΟΝΤΟΣ  
ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΟΥΒΑΡΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΕ 018479

ΣΤΑΥΡΟΣ ΚΥΡΑΜΑΡΓΙΟΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΖ 128242

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΒΕΝΑΡΔΟΥ  
ΑΡ. ΑΔ. Ο.Ε.Ε. 0003748

# ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1<sup>η</sup> ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 30<sup>η</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015 (ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΟΜΙΛΟΥ)

<b>ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
<b>ΟΛΠ Α.Ε</b>	
<b>ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ: 44259307000, Ακτή Μισούλη 10 - Πειραιάς, Τ.Κ. 185 38</b>	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ &amp; ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 έως 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015</b>	
(Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Καρταλισμού)	
Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις στοιχείων σε μία γενική ενμέριση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" Συνιστούν επόμενες στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου ανωτέρωται οι οικονομικές καταστάσεις, καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όπως αυτή απαιτείται. (ποσά σε ευρώ)	
<b>Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας:</b> <a href="http://www.olp.gr">www.olp.gr</a> <b>Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων:</b> 25 Νοεμβρίου, 2015	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)</b>	
<b>30.09.2015</b> <span style="float: right;"><b>31.12.2014</b></span>	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Ιδιαχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	264.255.302,96 273.356.564,78
Επενδυτικά ακίνητα	734.338,38 734.338,38
Άλλα περιουσιακά στοιχεία	59.554,03 94.335,44
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	12.382.227,45 16.438.238,90
Αποθέματα	2.228.187,53 2.136.621,95
Απατήσεις από πελάτες	27.820.382,40 25.208.189,07
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	58.597.505,54 64.547.058,42
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>366.077.498,29 382.515.346,94</b>
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	
Μετοχές Καρταλίο (25.000.000 μετοχές, των € 2,00)	50.000.000,00 50.000.000,00
Λοιπά Στοιχεία Καθαρής Θέσης	128.231.626,08 118.585.627,93
<b>Σύνολο Καθαρής Θέσης μετόχων Εταιρείας (α)</b>	<b>178.231.626,08 168.585.627,93</b>
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	77.499.999,99 80.499.999,99
Προβλεπόμενες/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	88.745.451,93 111.074.774,40
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	6.000.000,00 6.000.000,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	15.600.420,29 16.354.944,61
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (β)</b>	<b>187.845.872,21 213.929.719,00</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α)+(β)</b>	<b>366.077.498,29 382.515.346,94</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)</b>	
<b>01.01 - 30.09.2015</b> <span style="float: right;"><b>01.01 - 30.09.2014</b></span>	
Κύκλος εργασιών	75.428.919,92 79.984.317,66
Μικτά Κέρδη	20.059.040,78 19.082.656,64
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	14.516.274,24 9.585.592,34
Κέρδη προ φόρων	15.319.475,33 10.399.068,30
<b>Κέρδη μετά από φόρους (Α)</b>	<b>12.154.696,81 8.644.271,55</b>
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(33.705,57) (26.966,34)
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)</b>	<b>12.120.991,24 8.617.305,21</b>
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά & απομειωμένα (σε €)	0,4862 0,3458
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	25.150.533,07 20.242.323,87
<b>01.01 - 30.09.2015</b> <span style="float: right;"><b>01.01 - 30.09.2014</b></span>	
Κύκλος εργασιών	26.716.923,53 29.822.607,39
Μικτά Κέρδη	8.024.008,59 9.809.955,00
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	4.229.936,13 6.555.119,12
Κέρδη προ φόρων	4.368.835,35 6.726.246,00
<b>Κέρδη μετά από φόρους (Α)</b>	<b>4.527.734,67 5.335.401,83</b>
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(15.283,33) (18.648,74)
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)</b>	<b>4.512.451,33 5.316.753,09</b>
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά & απομειωμένα (σε €)	0,1811 0,2134
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	7.773.611,12 10.093.313,02
<b>ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ</b>	
1. Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για την χρήση 2009 και 2010. Το ύψος της πρόβλεψης για διαφορά φορολογικών ελέγχων για τις ανέλεγχτες φορολογικές χρήσεις ανέρχεται σε € 1.500.000,00. (σημείωση 29B).	
2. Το αποσβεσμένο προσωπικό νόμιμο και αποσβασμένο στις 30.09.2015 ήταν 1.126 & 8 άτομα αντίστοιχα (1.149 & 8 άτομα στις 31.12.2014).	
3. Στο τέλος της τρέχουσας περιόδου δεν υπάρχουν μετοχές της Εταιρείας που κατέχονται από την ίδια.	
4. Για τις επόμενες ή υπο διατήρηση διαφοράς δικαστικών ή διοικητικών οργάνων η Εταιρεία έχει σχηματίσει προβλεπόμενες υποχρεώσεις € 19.202.874,00. Το ύψος της πρόβλεψης για διαφορά φορολογικών ελέγχων για τις ανέλεγχτες φορολογικές χρήσεις ανέρχεται σε € 1.500.000,00.	
5. Η πρόβλεψη για το πρόγραμμα εθελούσιου έφεδρου του προσωπικού ύψους € 14.074.800,00 καθώς και η πρόβλεψη για ενδεχόμενο φόρο εισοδήματος οφειλόμενος στους τρέχουσες περιόδους λόγω καταβολής τους την 1/9/2015 και 2/7/2015 αντίστοιχα (σημείωση 14 και 24).	
6. Δεν υπάρχουν εμπόδια βάρη επί των ακινήτων της Εταιρείας.	
7. Η Εταιρεία, κατά την χρήση 2010, προέβη στην έλλοση θυγατρικών εταιρειών με τις ονομασίες «ΝΑΥΤΙΟΘΕΠΙΣΤΕΥΑΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (δ - «ΝΑΥΔΟΛΙ Α.Ε.» και «ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΣΥΝΔΥΑΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΕΚΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (δ - «LOGISTICS ΟΛΠ Α.Ε.» - Οι θυγατρικές εταιρείες, μέχρι την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων, δεν είχαν ξεκινήσει τη δραστηριότητά τους. Η Εταιρεία δεν συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, λόγω της μη σημαντικότητας των οικονομικών μεγεθών των θυγατρικών της κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2015 (σημείωση 5). Εντός της τρέχουσας περιόδου αποσφρατίστηκε η Αίσθη και εκκαθάριση των δύο θυγατρικών και η Εταιρεία προέβη στην πλήρη απομείωση τους. (σημείωση 5).	
8. Δεν υπάρχουν λοιπά συνολικά αποσβέσεις/ (θίψεις) που καταγράφησαν απειρίσις στην Κλίση της Εταιρείας κατά την τρέχουσα περίοδο.	
9. Οι κεφαλαιακές δαπάνες της Εταιρείας για την περίοδο που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2015 παρουσιάζονται αναλυτικά στη Σημείωση 4 των οικονομικών καταστάσεων.	
10. Τα σημαντικότερα γεγονότα που πραγματοποιήθηκαν μεταγενέστερα της 30ης Σεπτεμβρίου 2015 περιλαμβάνουν στην Σημείωση 23 των οικονομικών καταστάσεων.	
11. Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών οριστικού από την έναρξη της οικονομικής χρήσης, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΠΠ 24, έχουν ως εξής:	
(Ποσά σε ευρώ)	
α) Έσοδα	0
β) Έξοδα	154.000,00
γ) Απατήσεις	8.768,31
δ) Υποχρεώσεις	0
ε) Συνολικές και αμοιβάς διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	755.736,74
στ) Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0
<b>Πειραιάς, 25 Νοεμβρίου 2015</b>	
<b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &amp; ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b>	
<b>Ο ΑΝΑΠΗΡΑΓΩΓΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b>	
<b>Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	
<b>ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΟΥΒΑΡΗΣ</b> ΑΔΤ. ΑΕ 018479	
<b>ΣΤΑΥΡΟΣ ΚΥΡΜΑΡΤΩΣ</b> ΑΔΤ. ΑΖ 128242	
<b>ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΒΕΝΑΡΔΟΥ</b> Αρ.Αδείας Ο.Ε.Ε. 0003748	