



**Ο.Λ.Θ. Α.Ε**

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

**Ενδιάμεσες  
Οικονομικές Καταστάσεις  
της περιόδου  
από 1η Ιανουαρίου έως 30η Σεπτεμβρίου 2012  
Σύμφωνα με το άρθρο 6 του Ν.3556/2007**

## Περιεχόμενα

Ενδιάμεση Κατάσταση Χρηματοοικονομικής 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.....	11
3. Πληροφόρηση κατά τομέα .....	12
3.1 Οικονομικά Στοιχεία ανά Τομέα .....	13
3.2 Σημαντικοί Πελάτες.....	14
4. Ανάλυση κονδυλίων & λοιπές γνωστοποιήσεις.....	15
4.1 Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις .....	15
4.2 Άυλα Περιουσιακά στοιχεία .....	17
4.3 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία .....	18
4.3.1 Μη κυκλοφορούντα .....	18
4.3.2 Κυκλοφορούντα .....	18
4.4 Απαιτήσεις από πελάτες.....	18
4.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα .....	19
4.6 Ίδια κεφάλαια .....	19
4.6.1 Μετοχικό Κεφάλαιο .....	19
4.6.2 Αποθεματικά .....	20
4.7 Λοιπές προβλέψεις .....	21
4.8 Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα.....	21
4.9 Πωλήσεις.....	22
4.10 Λοιπά έσοδα .....	23
4.11 Αμοιβές - Παροχές στο προσωπικό .....	23
4.12 Χρηματοοικονομικά έσοδα/ έξοδα.....	24
4.13 Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος).....	25
4.14 Μερίσματα.....	25
4.15 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη .....	25
4.16 Χρηματοοικονομικά Μέσα – Εύλογη Αξία.....	26
4.17 Δεσμεύσεις και ενδεχόμενες απαιτήσεις-υποχρεώσεις.....	27

4.17.1 Επίδικες υποθέσεις.....	27
4.17.2 Απαιτήσεις.....	27
4.17.3 Εγγυήσεις.....	28
4.17.4 Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.....	28
4.17.5 Δεσμεύσεις για κεφαλαιουχικές δαπάνες.....	28
4.18 Κέρδη ανά μετοχή.....	29
4.19 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.....	29
ΣΤ. Στοιχεία και πληροφορίες της απόφασης 4/507/28.04.2009 προς δημοσίευση.....	30

## Ενδιάμεση Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

### ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Σημειώσεις	30.09.2012	31.12.2011
<b>Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία</b>			
Επενδύσεις σε ακίνητα		5.820.533,85	5.820.533,85
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	4.1	52.302.262,63	52.542.202,81
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.2	328.793,10	254.251,21
Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Διαθέσιμα προς πώληση	4.3.1	3.967.318,75	4.811.591,40
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		22.730,32	22.399,32
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		1.193.782,14	1.089.142,97
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων</b>		<b>63.635.420,79</b>	<b>64.540.121,56</b>
<b>Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία</b>			
Αποθέματα		1.797.731,49	1.786.935,39
Απαιτήσεις από πελάτες	4.4	6.660.629,39	7.023.998,97
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		4.160.380,17	3.514.676,31
Χρηματ/κά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσωσων αποτελεσμάτων	4.3.2	300.000,00	200.000,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	4.5	82.233.838,42	68.793.483,58
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων</b>		<b>95.152.579,47</b>	<b>81.319.094,25</b>
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>		<b>158.788.000,26</b>	<b>145.859.215,81</b>

### ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

#### **Ίδια Κεφάλαια**

Μετοχικό κεφάλαιο	4.6.1	30.240.000,00	30.240.000,00
Αποθεματικά	4.6.2	62.101.480,47	60.534.562,63
Κέρδη εις νέο		49.596.670,61	38.949.662,11
<b>Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων</b>		<b>141.938.151,08</b>	<b>129.724.224,74</b>

### ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

#### **Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις**

Προβλέψεις για υποχρεώσεις στους εργαζομένους		3.329.259,26	3.230.841,27
Λοιπές προβλέψεις	4.7	823.881,73	823.881,73
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		84.517,44	93.051,37
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>4.237.658,43</b>	<b>4.147.774,37</b>

#### **Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις**

Υποχρεώσεις σε προμηθευτές		1.223.856,18	2.617.056,71
Προκαταβολές πελατών	4.4	4.155.813,66	4.015.120,57
Φόροι εισοδήματος πληρωτέοι		2.459.019,97	972.517,78
Μερίσματα πληρωτέα	4.14	1.972,50	-
Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα	4.8	4.771.528,44	4.382.521,64
<b>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>12.612.190,75</b>	<b>11.987.216,70</b>
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων</b>		<b>158.788.000,26</b>	<b>145.859.215,81</b>

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

## Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος

	Σημ.	1.1-30.09.2012	1.1-30.09.2011	1.7-30.09.2012	1.7-30.09.2011
Πωλήσεις	<b>4.9</b>	39.972.542,38	37.103.401,19	12.729.169,63	12.736.052,50
Κόστος πωληθέντων		-22.753.203,84	-26.392.371,62	-7.173.561,52	-8.551.948,24
<b>Μικτά Κέρδη</b>		<b><u>17.219.338,54</u></b>	<b><u>10.711.029,57</u></b>	<b><u>5.555.608,11</u></b>	<b><u>4.184.104,26</u></b>
Λοιπά έσοδα	<b>4.10</b>	975.580,44	1.071.630,33	314.997,89	162.567,34
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		-2.614.494,09	-2.986.768,57	-797.496,45	-867.396,39
Έξοδα λειτουργίας διάθεσης		-620.783,18	-335.558,82	-208.934,77	65.576,86
Λοιπά έξοδα		-339.126,30	-378.215,39	-295.242,08	-118.095,24
<b>Αποτελέσματα εκμετάλλευσης προ Φόρων χρημ/κών και επενδυτικών αποτελεσμάτων</b>		<b><u>14.620.515,41</u></b>	<b><u>8.082.117,12</u></b>	<b><u>4.568.932,70</u></b>	<b><u>3.426.756,83</u></b>
Χρηματοοικονομικά έσοδα	<b>4.12</b>	3.880.359,82	2.687.930,77	1.226.081,77	1.056.235,36
Χρηματοοικονομικά έξοδα	<b>4.12</b>	-776,06	-151.389,03	-397,01	-113.306,33
<b>Κέρδη περιόδου προ Φόρων</b>		<b><u>18.500.099,17</u></b>	<b><u>10.618.658,86</u></b>	<b><u>5.794.617,46</u></b>	<b><u>4.369.685,86</u></b>
Φόρος εισοδήματος	<b>4.13</b>	-3.821.090,67	-2.258.369,71	-1.233.568,45	-919.183,31
<b>Κέρδη περιόδου μετά από φόρους (Α)</b>		<b><u>14.679.008,50</u></b>	<b><u>8.360.289,15</u></b>	<b><u>4.561.049,01</u></b>	<b><u>3.450.502,55</u></b>
<b>Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)</b>					
Διαφορά αποτίμησης διαθεσίμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	<b>4.3.1</b>	1.566.917,84	-711.102,01	606.591,81	-298.096,47
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α + Β)</b>		<b><u>16.245.926,34</u></b>	<b><u>7.649.187,14</u></b>	<b><u>5.167.640,82</u></b>	<b><u>3.152.406,08</u></b>
<b>Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά και απομειωμένα (σε €)</b>	<b>4.17</b>	<b>1,4563</b>	<b>0,8294</b>	<b>0,4525</b>	<b>0,3423</b>
<b>Κέρδη προ Φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων</b>	<b>3.1</b>	<b>17.231.958,91</b>	<b>10.570.796,20</b>	<b>5.458.701,81</b>	<b>4.267.786,81</b>

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

## Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	Σημ.	1.1 - 30.09.2012	1.1 - 30.09.2011
<b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>			
Κέρδη προ φόρων		<b>18.500.099,17</b>	<b>10.618.658,86</b>
Πλέον / μείον προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις	<b>4.1, 4.2</b>	<b>2.611.443,50</b>	<b>2.494.769,19</b>
Προβλέψεις	<b>4.7, 4.11</b>	<b>630.667,78</b>	<b>844.710,28</b>
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	<b>4.12</b>	<b>-3.719.550,31</b>	<b>-2.625.982,71</b>
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	<b>4.12</b>	<b>-160.809,51</b>	<b>88.051,94</b>
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	<b>3.1</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.090,08</b>
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<b>4.12</b>	<b>776,06</b>	<b>1.389,03</b>
<i>Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</i>			
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων		<b>-10.796,10</b>	<b>71.063,58</b>
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων		<b>229.503,60</b>	<b>133.811,43</b>
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)		<b>-872.034,57</b>	<b>-1.654.995,93</b>
Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού		<b>-210.000,00</b>	<b>-525.000,00</b>
<i>Μείον:</i>			
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	<b>4.12</b>	<b>-776,06</b>	<b>-1.389,03</b>
Καταβεβλημένοι φόροι		<b>-2.043.357,54</b>	<b>-2.924.578,51</b>
<b>Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>		<b><u>14.955.166,02</u></b>	<b><u>6.514.418,05</u></b>
<b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>			
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	<b>4.1, 4.2</b>	<b>-2.446.045,21</b>	<b>-3.753.438,00</b>
Πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων	<b>4.3.1</b>	<b>2.472.000,00</b>	<b>0,00</b>
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα		<b>2.489.261,53</b>	<b>1.660.545,41</b>
<b>Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>		<b><u>2.515.216,32</u></b>	<b><u>-2.092.892,59</u></b>
<b>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>			
Μερίσματα πληρωθέντα	<b>4.14</b>	<b>-4.030.027,50</b>	<b>-2.115.361,70</b>
<b>Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>		<b><u>-4.030.027,50</u></b>	<b><u>-2.115.361,70</u></b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>		<b><u>13.440.354,84</u></b>	<b><u>2.306.163,76</u></b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	<b>4.5</b>	<b>68.793.483,58</b>	<b>65.229.951,26</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>4.5</b>	<b><u>82.233.838,42</u></b>	<b><u>67.536.115,02</u></b>

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

## Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Τακτικό Αποθεματικό	Αφορολόγητο Αποθεματικό	Αποθεματικό αποτίμησης επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	Σύνολο Αποθεματικών	Συσσωρευμένα Κέρδη	Σύνολο
<b>Ίδια κεφάλαια έναρξης περιόδου (1.1.2011)</b>	<b>30.240.000,00</b>	<b>2.622.204,86</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>-887.612,35</b>	<b>60.863.070,52</b>	<b>29.572.886,43</b>	<b>120.675.956,95</b>
<i>Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες</i> Διανεμηθέντα μερίσματα (Σημ. 4.14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.116.800,00	-2.116.800,00
<i>Λοιπές μεταβολές περιόδου</i> Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.360.289,15	8.360.289,15
Αποτίμηση χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση (Σημ. 4.3.1)	0,00	0,00	0,00	-711.102,01	-711.102,01	0,00	-711.102,01
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	-711.102,01	-711.102,01	8.360.289,15	7.649.187,14
<b>Ίδια Κεφάλαια λήξης περιόδου (30.09.2011)</b>	<b>30.240.000,00</b>	<b>2.622.204,86</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>-1.598.714,36</b>	<b>60.151.968,51</b>	<b>35.816.375,58</b>	<b>126.208.344,09</b>
<i>Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες</i> Διανεμηθέντα μερίσματα (Σημ. 4.14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Λοιπές μεταβολές περιόδου</i> Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.738.211,57	3.738.211,57
Αποτίμηση χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση (Σημ. 4.3.1)	0,00	0,00	0,00	-222.330,92	-222.330,92	0,00	-222.330,92
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	-222.330,92	-222.330,92	3.738.211,57	3.515.880,65
Διανομή κερδών σε Αποθεματικά	0,00	604.925,04	0,00	0,00	604.925,04	-604.925,04	0,00
<b>Ίδια κεφάλαια λήξης περιόδου (31.12.2011)</b>	<b>30.240.000,00</b>	<b>3.227.129,90</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>-1.821.045,28</b>	<b>60.534.562,63</b>	<b>38.949.662,11</b>	<b>129.724.224,74</b>
<b>Ίδια Κεφάλαια έναρξης περιόδου (1.1.2012)</b>	<b>30.240.000,00</b>	<b>3.227.129,90</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>-1.821.045,28</b>	<b>60.534.562,63</b>	<b>38.949.662,11</b>	<b>129.724.224,74</b>
<i>Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες</i> Διανεμηθέντα μερίσματα (Σημ. 4.14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.032.000,00	-4.032.000,00
<i>Λοιπές μεταβολές περιόδου</i> Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.679.008,50	14.679.008,50
Αποτίμηση χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση (Σημ. 4.3.1)	0,00	0,00	0,00	1.566.917,84	1.566.917,84	0,00	1.566.917,84
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	1.566.917,84	1.566.917,84	14.679.008,50	16.245.926,34
Διανομή κερδών σε Αποθεματικά	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ίδια κεφάλαια λήξης περιόδου (30.09.2012)</b>	<b>30.240.000,00</b>	<b>3.227.129,90</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>-254.127,44</b>	<b>62.101.480,47</b>	<b>49.596.670,61</b>	<b>141.938.151,08</b>

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.2688/89, 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 30.09.2012 και στις 30.09.2011 ήταν 458 και 471 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 29/11/2012 με την αρ.5279/29.11.2012 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 2011, που είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της εταιρίας με ηλεκτρονική διεύθυνση [www.thpa.gr](http://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 30.09.2012 είναι συνεπείς με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2011 εκτός από την υιοθέτηση των παρακάτω νέων προτύπων και διερμηνειών που ισχύουν για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την 1η Ιανουαρίου 2012.

Η Ε.Ε. με σειρά κανονισμών υιοθέτησε τα παρακάτω νέα ή τροποποιημένα πρότυπα και διερμηνείες τα οποία ισχύουν από 1.1.2012. Τα πρότυπα και οι διερμηνείες αυτές δεν είχαν επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας.

- **ΔΛΠ 1 Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων (τροποποίηση) – Παρουσίαση των στοιχείων του Λοιπού Συνολικού Εισοδήματος**

- **ΔΛΠ 19 Παροχές σε εργαζόμενους (τροποποίηση)**

Με τον κανονισμό 475/2012 τροποποιήθηκαν το ΔΛΠ 1 Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων – Παρουσίαση των στοιχείων των λοιπών συνολικών εσόδων και το ΔΛΠ 19 Παροχές σε Εργαζόμενους . Στόχος των τροποποιήσεων του ΔΛΠ 1 είναι να καταστεί σαφέστερη η παρουσίαση του αυξανόμενου αριθμού στοιχείων των λοιπών συνολικών εισοδημάτων και να βοηθούνται οι χρήστες των οικονομικών καταστάσεων, ώστε να διακρίνουν μεταξύ των στοιχείων των λοιπών συνολικών εισοδημάτων που μπορούν να ανακαταταγούν μεταγενέστερα στα αποτελέσματα και εκείνων που ουδέποτε θα ανακαταταγούν στα αποτελέσματα. Ως προς τις τροποποιήσεις του ΔΛΠ 19, αναμένεται να βοηθήσουν τους χρήστες των οικονομικών καταστάσεων, ώστε να κατανοούν καλύτερα με ποιόν τρόπο προγράμματα καθορισμένων παροχών επηρεάζουν την οικονομική θέση, τη χρηματοοικονομική επίδοση και τις ταμειακές ροές μιας οικονομικής οντότητας. Στόχος του προτύπου είναι να προδιαγράψει τη λογιστική και τις γνωστοποιήσεις για παροχές σε εργαζόμενους.

- **ΔΠΧΑ 7 Χρηματοοικονομικά μέσα: Γνωστοποιήσεις – Μεταβιβάσεις Χρηματοοικονομικών Περιουσιακών Στοιχείων**

Με τον Καν.1205/2011 τροποποιήθηκε το ΔΠΧΑ 7. Οι τροποποιήσεις έχουν ως στόχο να βοηθήσουν τους χρήστες οικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν καλύτερα τους κινδύνους που συνδέονται με τις μεταβιβάσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και το αποτέλεσμα των κινδύνων αυτών στην οικονομική θέση μίας οντότητας. Σκοπός τους είναι να προωθηθεί η διαφάνεια στην αναφορά των συναλλαγών σχετικά με τις μεταβιβάσεις, ιδίως εκείνων που συνεπάγονται τιτλοποίηση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων.

Εφόσον τα περιουσιακά στοιχεία που έχουν μεταφερθεί δεν έχουν αποαναγνωριστεί εντελώς από τις οικονομικές καταστάσεις, η εταιρεία πρέπει να γνωστοποιήσει πληροφορίες που καθιστούν τους χρήστες των οικονομικών καταστάσεων ικανούς να κατανοήσουν τη σχέση μεταξύ αυτών των περιουσιακών στοιχείων που δεν έχουν αποαναγνωριστεί και των σχετιζόμενων υποχρεώσεων. Εφόσον τα περιουσιακά αυτά στοιχεία αποαναγνωρίζονται εντελώς αλλά η εταιρεία διατηρεί μια συνεχιζόμενη εμπλοκή, απαιτούνται γνωστοποιήσεις οι οποίες καθιστούν τους χρήστες των οικονομικών καταστάσεων ικανούς να αξιολογήσουν τη φύση της συνεχιζόμενης εμπλοκής της εταιρείας στα αποαναγνωρισμένα περιουσιακά στοιχεία καθώς και το κίνδυνο που συνδέεται με αυτή. Η τροποποίηση αυτή έχει επίδραση μόνο σε θέματα παρουσίασης. Η τροποποίηση αυτή δεν είχε επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

Επίσης έχουν εκδοθεί τα παρακάτω νέα και τροποποιημένα πρότυπα και διερμηνείες τα οποία δεν έχουν ισχύ για την τρέχουσα λογιστική περίοδο. Η Εταιρία δεν τα έχει υιοθετήσει νωρίτερα και μελετά την τυχόν επίδραση τους στις οικονομικές καταστάσεις της.

- **ΔΛΠ 12 Αναβαλλόμενος φόρος: Ανάκτηση των υποκείμενων περιουσιακών στοιχείων (Τροποποίηση)** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΛΠ 27 Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις (τροποποίηση)** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΛΠ 28 Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες (τροποποίηση)** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΛΠ 32 Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση (τροποποίηση) – Συμψηφισμός Χρηματοοικονομικών Περιουσιακών Στοιχείων και Χρηματοοικονομικών Υποχρεώσεων** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 7 Χρηματοοικονομικά μέσα: Γνωστοποιήσεις (τροποποίηση) – Συμψηφισμός Χρηματοοικονομικών Περιουσιακών Στοιχείων και Χρηματοοικονομικών Υποχρεώσεων** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 9 Χρηματοοικονομικά μέσα - Ταξινόμηση και Επιμέτρηση** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 10 Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 11 Από Κοινού Συμφωνίες** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 12 Γνωστοποιήσεις συμμετοχών σε άλλες εταιρείες** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **ΔΠΧΑ 13 Επιμέτρηση Εύλογης Αξίας** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **Διερμηνεία 20 Δαπάνες αποκάλυψης κατά την παραγωγική φάση του ορυχείου** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **Ετήσιες Αναβαθμίσεις των ΔΠΧΑ 2009-2011** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)
- **Οδηγία μετάβασης (Τροποποίηση του ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11 και ΔΠΧΑ 12)** (Δεν έχει υιοθετηθεί από την Ε.Ε.)

#### 2.4. Σημαντικές κρίσεις, εκτιμήσεις και υποθέσεις

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί όπως η διοίκηση της Εταιρείας 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 31.12.2011.

### **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 (E/K)
- 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 1.1-30.09.2012 και 1.1-30.09.2011 και των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων για την περίοδο 1.1-30.09.2012 και τη χρήση 1.1.-31.12.2011 έχει ως εξής:

	1.1-30.9.2012				ΜΗ ΚΑΤΑΝΕΜΗΜΕΝΑ ΣΕ ΤΟΜΕΙΣ	ΣΥΝΟΛΟ
	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ	ΕΠΙΒΑΤΙΚΗ ΚΙΝΗΣΗ	ΕΚ/ΣΗ ΧΩΡΩΝ		
Πωλήσεις σε τρίτους	20.512.482,74	18.508.311,06	177.247,80	774.500,78	0,00	39.972.542,38
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	81.865,02	105.482,91	8.356,39	570.978,75	208.897,37	975.580,44
Κέρδη περιόδου προ φόρων	8.664.174,83	5.895.873,91	-136.326,00	64.750,81	4.011.625,62	18.500.099,17
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και συνολικών αποσβέσεων	9.786.114,03	7.249.799,84	-105.949,58	116.457,61	185.537,01	17.231.957,91
Στοιχεία Ενεργητικού 30.9.2012	35.388.005,94	24.972.446,30	541.200,61	8.468.106,34	89.418.241,08	158.788.000,26
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις 30.9.2012	4.095.157,05	7.733.507,77	51.656,47	285.335,35	146.622.343,62	158.788.000,26

	1.1.-30.9.2011					
	ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ- ΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ	ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ ΛΙΜΑΝΙ	ΕΠΙΒΑΤΙΚΗ ΚΙΝΗΣΗ	ΕΚ/ΣΗ ΧΩΡΩΝ	ΜΗ ΚΑΤΑΝΕΜΗΜΕ ΝΑ ΣΕ ΤΟΜΕΙΣ	ΣΥΝΟΛΟ
Πωλήσεις σε τρίτους	20.219.101,45	15.783.630,91	117.376,17	983.292,66	0,00	37.103.401,19
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	74.103,50	51.273,66	6.182,46	520.867,59	419.203,12	1.071.630,33
Κέρδη περιόδου προ φόρων	6.474.375,14	1.029.167,14	-226.549,58	545.662,92	2.796.003,45	10.618.660,07
Κέρδη προ φόρων, χρηματ/κών αποτ/των και συνολικών αποσβέσεων	7.671.300,46	2.233.505,73	-202.821,05	615.439,79	253.371,45	10.570.795,38
Στοιχεία Ενεργητικού 31.12.2011	35.405.012,11	22.770.562,21	454.414,86	9.270.546,13	77.958.680,50	145.859.215,81
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις 31.12.2011	4.125.224,60	6.886.965,07	42.648,27	273.949,62	134.530.428,25	145.859.215,81

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:

	30.09.2012	30.9.2011
Κέρδη προ φόρων	18.500.099,17	10.618.658,86
Πλέον: Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων	2.611.443,50	2.494.769,19
Μείον: Καθαρά χρηματοοικονομικά έσοδα	(3.879.583,76)	(2.536.541,74)
Μείον: Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	-	(6.090,08)
Λειτουργικά κέρδη (EBITDA)	<b>17.231.958,91</b>	<b>10.570.796,23</b>

### 3.2 Σημαντικοί Πελάτες

Δύο πελάτες, οι οποίοι κατέχουν ποσοστό πάνω από 10%, εκ των οποίων ο ένας δραστηριοποιείται στο λειτουργικό τομέα ΣΤΑΘΜΟΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΟΚΙΒΩΤΙΩΝ, με ποσοστό 12,21% και άλλος στο ΣΥΜΒΑΤΙΚΟ Λιμάνι με ποσοστό 14,37% επί του συνόλου των πωλήσεων της εταιρίας.

#### 4. Ανάλυση κονδυλίων & λοιπές γνωστοποιήσεις

##### 4.1 Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις

<b>Κόστος παγίων στοιχείων την 1-1-11</b>	<b>13.896.752,00</b>	<b>52.655.555,00</b>	<b>4.498.256,00</b>	<b>3.447.180,00</b>	<b>13.965.321,00</b>	<b>88.463.064,00</b>
Προσθήκες περιόδου	274.624,00	618.777,00	106.811,00	212.199,00	4.640.231,00	<b>5.852.643,00</b>
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-947.918,00	-24.065,00	-159.275,00	-	<b>-1.131.258,00</b>
Μεταφορές	61.891,00	3.483.672,00	22.667,00	30.465,00	-3.598.695,00	-
<b>Κόστος παγίων την 31- 12-11</b>	<b>14.233.266,00</b>	<b>55.810.086,00</b>	<b>4.603.669,00</b>	<b>3.530.568,00</b>	<b>15.006.860,00</b>	<b>93.184.449,00</b>
<b>Σωρευμένες αποσβέσεις 1/1/2011</b>	<b>3.899.810,00</b>	<b>29.285.139,00</b>	<b>2.705.373,00</b>	<b>2.616.337,00</b>	-	<b>38.506.659,00</b>
Αποσβέσεις χρήσης	597.942,00	2.316.496,00	133.279,00	210.658,00	-	3.258.375,00
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-940.633,00	-24.064,00	-158.090,00	-	-1.122.788,00
<b>Σύνολο αποσβ. έως 31-12- 11</b>	<b>4.497.752,00</b>	<b>30.661.002,00</b>	<b>2.814.588,00</b>	<b>2.668.903,32</b>	-	<b>40.642.245,32</b>
<b>Αναπόσβεστη αξία την 31/12/11</b>	<b>9.735.514,00</b>	<b>25.149.083,00</b>	<b>1.789.081,00</b>	<b>861.663,68</b>	<b>15.006.860,00</b>	<b>52.542.201,68</b>
<b>Κόστος παγίων στοιχείων την 1-1-2012</b>	<b>14.233.266,00</b>	<b>55.810.086,00</b>	<b>4.603.669,00</b>	<b>3.530.568,00</b>	<b>15.006.860,00</b>	<b>93.184.449,00</b>
Προσθήκες περιόδου	94.669,02	230.584,81	349,59	279.998,06	1.681.807,86	2.287.409,34
Μεταφορές	21.446,00	619.000,00	31.725,38	-	-672.171,38	0,00
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-165.810,71	0,00	-5.393,21	-	-
<b>Κόστος παγίων την 30-9- 2012</b>	<b>14.349.381,02</b>	<b>56.493.859,45</b>	<b>4.635.744,65</b>	<b>3.805.172,85</b>	<b>16.016.496,48</b>	<b>95.300.654,45</b>
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 31/12/2011	4.497.752,00	30.661.001,92	2.814.588,07	2.668.903,32	-	40.642.245,31
Αποσβέσεις περιόδου	455.694,81	1.798.919,97	106.962,84	165.513,70	-	2.527.091,32
Καταστροφές-απομειώσεις παγίων	-	-165.810,71	0,00	-5.135,01	-	-170.945,72
<b>Σύνολο αποσβέσεων έως 30-9-2012</b>	<b>4.953.446,81</b>	<b>32.294.111,18</b>	<b>2.921.550,91</b>	<b>2.829.282,01</b>	-	<b>42.998.390,91</b>
<b>Αναπόσβεστη αξία την 30-9-2012</b>	<b>9.395.934,21</b>	<b>24.199.748,27</b>	<b>1.714.192,74</b>	<b>975.890,84</b>	<b>16.016.496,48</b>	<b>52.302.262,54</b>

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας είναι ελεύθερα από κάθε εμπράγματο βάρος. Η Εταιρεία έχει αποσβέσει πλήρως πάγια συνολικής αξίας κτήσης 4,2 εκατ. €, από τα οποία πάγια αξίας κτήσης 2,3 εκατ. € συνεχίζει να χρησιμοποιεί (ποσοστό 2,88%).

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 πρόσθετη ζημία απομείωσης για την περίοδο που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2012.



#### 4.2 Άυλα Περιουσιακά στοιχεία

	Λογισμικό	Λογισμικό υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 1η Ιανουαρίου 2011	<b>1.549.713,00</b>	<b>9.562,00</b>	<b>1.559.275,00</b>
Προσθήκες περιόδου Μεταφορές	26.317,00	100.153,00	126.470,00 -
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 31η Δεκεμβρίου 2011	<b>1.576.030,00</b>	<b>109.715,00</b>	<b>1.685.745,00</b>
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 1-1-2011	1.338.384,00	-	1.338.384,00
Αποσβέσεις χρήσης	93.110,00	-	93.110,00
Σύνολο αποσβέσεων έως 31-12-2011	<b>1.431.493,80</b>	-	<b>1.431.493,80</b>
Αναπόσβεστη αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	144.536,00	109.715,21	254.251,21
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 1η Ιανουαρίου 2012	<b>1.576.029,78</b>	<b>109.715,20</b>	<b>1.685.744,98</b>
Προσθήκες περιόδου Μεταφορές	31.359,07 109.715,20	127.535,00 -109.715,20	158.894,07 0,00
Κόστος άυλων περιουσιακών στοιχείων την 30η Σεπτεμβρίου 2012	<b>1.717.104,05</b>	<b>127.535,00</b>	<b>1.844.639,05</b>
Σωρευμένες αποσβέσεις έως την 31-12-2011	1.431.493,80	-	1.431.493,80
Αποσβέσεις περιόδου	84.352,18	-	84.352,18
Σύνολο αποσβέσεων έως 30-09-2012	<b>1.515.845,98</b>	-	<b>1.515.845,98</b>
Αναπόσβεστη αξία την 30-9- 2012	<b>201.258,07</b>	<b>127.535,00</b>	<b>328.793,07</b>

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 3-5 ετών.

## 4.3 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία

### 4.3.1 Μη κυκλοφορούντα

<b>Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Διαθέσιμα προς Πώληση</b>	<b>30.09.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Υπόλοιπο έναρξης	4.811.591,40	5.661.895,50
Απόσβεση υπέρ το άρτιο (Σημ. 4.12)	60.809,51	83.128,83
Πώληση ομολόγου	-2.472.000,00	-
Προσαρμογές στην εύλογη αξία (Σημ. 4.6.2)	1.566.917,84	-933.432,93
<b>Υπόλοιπο λήξης</b>	<b>3.967.318,75</b>	<b>4.811.591,40</b>

Στις 17.9.2012 έληξε ο τίτλος της ALPHA CREDIT GROUP ονομαστικής αξίας 2.472.000 € που η εταιρία κατείχε από το 2010. Από τις αποτιμήσεις του συγκεκριμένου τίτλου δημιουργήθηκε αποθεματικό μειωτικό των ιδίων κεφαλαίων ύψους 248.049,38 € που μεταφέρθηκε στην αξία του ομολόγου λόγω ρευστοποίησής του στην ονομαστική του αξία.

### 4.3.2 Κυκλοφορούντα

<b>Χρημ/κά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτ/των</b>	<b>30.9.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Υπόλοιπο έναρξης	200.000	400.000,00
Προσαρμογές από αποτίμηση (Σημ. 16)	100.000	-200.000,00
<b>Υπόλοιπο λήξης</b>	<b>300.000</b>	<b>200.000,00</b>

## 4.4 Απαιτήσεις από πελάτες

	<b>30.9.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Απαιτήσεις από πελάτες	8.114.041,99	8.124.617,16
<b>Μείον:</b> Πρόβλεψη για επισφαλείς πελάτες	-1.453.412,60	-1.100.618,19
<b>Σύνολο</b>	<b>6.660.629,39</b>	<b>7.023.998,97</b>

Επειδή η Εταιρεία σύμφωνα με τον ισχύοντα "Κανονισμό και Τιμολόγιο παροχής υπηρεσιών της ΟΛΘ α.ε." λαμβάνει προκαταβολές (παρακαταθήκες) εργασιών, οι οποίες εκκαθαρίζονται σε τακτά διαστήματα οι καθαρές απαιτήσεις από πελάτες, μείον τις συσσωρευμένες προβλέψεις, ανέρχονται στις 30.09.2012 στο ποσό των 2.504.815,73 € (6.660.629,39 € - 4.155.813,66 €) ενώ στις 31.12.2011 ανέρχονταν στο ποσό των 3.008.878,40 € (7.023.998,97 € - 4.015.120,57 €).

#### 4.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	<u>30.09.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Ταμείο	249.406,57	198.099,51
Καταθέσεις όψεως	3.697.379,99	4.485.930,38
Προθεσμιακές καταθέσεις	78.287.051,86	64.109.453,69
<b>Σύνολο</b>	<b><u>82.233.838,42</u></b>	<b><u>68.793.483,58</u></b>

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 1.1.2012-30.09.2012 από 4,70% έως 7,65% (4.70% έως 7.45% κατά την αντίστοιχη περίοδο του 2011). 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 3.627.352,59 € για την περίοδο που έληξε την 30.09.2012, έναντι 2.497.339 € για την αντίστοιχη περίοδο του 2011 (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 30.09.2012 ήταν ολοσχερώς καταβεβλημένο. Δεν υπήρξε καμία μεταβολή κατά την διάρκεια της περιόδου.

#### 4.6.2 Αποθεματικά

	<b>Τακτικό αποθεματικό</b>	<b>Αποθεματικό αποτίμησης επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση</b>	<b>Αφορολόγητα Αποθεματικά</b>	<b>Σύνολο</b>
<b>Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου 2011</b>	<b>2.622.204,86</b>	<b>-887.612,35</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>60.863.070,52</b>
<i>Μεταβολές κατά την διάρκεια της χρήσης 2010</i>				
Μεταφορά από κέρδη εις νέο	604.925,04	-	-	604.925,04
Αποτίμηση επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	-	-933.432,93	-	-933.432,93
<b>Υπόλοιπο την 31η Δεκεμβρίου 2011</b>	<b>3.227.129,90</b>	<b>-1.821.045,28</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>60.534.562,63</b>
<i>Μεταβολές κατά την διάρκεια της περιόδου</i>				
Αποτίμηση χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση (Σημ. 4.3.1)	-	1.566.917,84	-	1.566.917,84
<b>Υπόλοιπο την 30η Σεπτεμβρίου 2012</b>	<b>3.227.129,90</b>	<b>-254.127,44</b>	<b>59.128.478,01</b>	<b>62.101.480,47</b>

Το τακτικό αποθεματικό έχει σχηματιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Εμπορικού Νόμου 2190/1920 και δε μπορεί να διανεμηθεί κατά τη διάρκεια της λειτουργίας της εταιρίας. Στα αφορολόγητα αποθεματικά περιλαμβάνονται αποθεματικά από αφορολόγητα χρηματοοικονομικά έσοδα, τα οποία δεν έχουν φορολογηθεί βάσει ειδικών διατάξεων νόμου, καθώς επίσης και το Ειδικό αφορολόγητο αποθεματικό του ν.2881/2001. Τέλος σε ιδιαίτερο λογαριασμό αποθεματικού παρακολουθείται το αποτέλεσμα της αποτίμησης των «χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση» (Σημείωση 4.3.1).

#### 4.7 Λοιπές προβλέψεις

	Προβλέψεις για ανέλεγκτες χρήσεις	Λοιπές προβλέψεις	Σύνολο	Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων
<b>Υπόλοιπο κατά την 1.1.2011</b>	<b>406.371,74</b>	<b>394.617,71</b>	<b>800.989,45</b>	<b>2.392.510,26</b>
Πρόσθετες προβλέψεις	-	22.892,28	<b>22.892,28</b>	89.258,03
Χρησιμοποιούμενες προβλέψεις	-	-	-	-298.676,41
Μη χρησιμοποιούμενες προβλέψεις	-	-	-	-231.754,13
<b>Υπόλοιπο κατά την 31.12.2011</b>	<b>406.371,74</b>	<b>417.509,99</b>	<b>823.880,73</b>	<b>1.951.337,75</b>
Πρόσθετες προβλέψεις (Σημ. 4.13)	-	-	-	372.740,52
Μη χρησιμοποιούμενες προβλέψεις (Σημ. 4.10)	-	-	-	-50.490,73
<b>Υπόλοιπο κατά την 30.09.2012</b>	<b>406.371,74</b>	<b>417.509,99</b>	<b>823.881,73</b>	<b>2.273.587,54</b>

Σημείωση: Από το σύνολο των προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων, ποσό ύψους € 1.453.412,60 εμφανίζεται αφαιρετικά του κονδυλίου «Απαιτήσεις από πελάτες» (σημείωση 4.4) και το υπόλοιπο ποσό ύψους € 820.174,94 εμφανίζεται αφαιρετικά του κονδυλίου «Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις».

#### 4.8 Λοιπές υποχρεώσεις και δεδουλευμένα έξοδα

	<u>30.9.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Φόροι –τέλη αμοιβών Προσωπικού και τρίτων	390.715,97	537.152,10
Λοιποί φόροι τέλη	49.580,96	68.006,38
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία	534.579,12	762.831,47
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	559.953,12	504.708,07
Δικαιούχοι αμοιβών	32.075,79	6.172,38
Δεδουλευμένα έξοδα	1.510.975,82	1.361.453,64
Εκπτώσεις επί πωλήσεων χρήσεως υπό διακανονισμό	0,00	
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.693.647,66	1.142.196,60
<b>Σύνολο</b>	<b><u>4.771.528,44</u></b>	<b><u>4.382.520,64</u></b>

**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:

	<b>30.09.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
ΙΚΑ-Λοιπά Ταμεία Κύριας Ασφάλισης	448.064,88	624.455,45
Εισφορές σε επικουρικά ταμεία	86.514,24	138.376,02
<b>Σύνολο</b>	<b>534.579,12</b>	<b>762.831,47</b>

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

	<b>30.09.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Αμοιβές προσωπικού	259.937,92	160.579,98
Αμοιβές τρίτων	63.033,00	35.198,50
Παροχές τρίτων	374.464,85	122.846,60
Φόροι-Τέλη	575,52	283,56
Τμήμα παραχώρησης	812.964,53	1.042.545,37
Λοιπά	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>1.510.975,82</b>	<b>1.361.454,01</b>

#### 4.9 Πωλήσεις

	<b>1.1 - 30.09.2012</b>	<b>1.1 - 30.09.2011</b>
Έσοδα παροχής υπηρεσιών σταθμού εμπορευματοκιβωτίων	5.406.773,28	5.831.913,52
Έσοδα παροχής φορτοεκφορτωτικών υπηρεσιών συμβατικού λιμένα	15.668.343,87	13.344.411,73
Έσοδα παροχής υπηρεσιών containers	13.339.935,69	13.430.459,83
Έσοδα προσόρμισης και παραβολής	1.149.823,01	1.052.399,12
Έσοδα από εκμετάλλευση οργανωμένων σταθμών αυτοκινήτων	581.600,73	705.468,79
Έσοδα από λοιπές υπηρεσίες	3.826.065,80	2.738.748,19
<b>Σύνολο</b>	<b>39.972.542,38</b>	<b>37.103.401,18</b>

#### 4.10 Λοιπά έσοδα

	<b>1.1 - 30.09.2012</b>	<b>1.1 - 30.09.2011</b>
Επιδοτήσεις Ο.Α.Ε.Δ. - Ε.Κ.Τ.	110.791,46	88.420,46
Έσοδα από ενοίκια (Σημ. 4.17.2)	671.744,94	652.427,21
Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.	10.104,27	13.169,75
Αποσβέσεις επιχορηγ.παγίων	0,00	6.090,80
Έσοδο από αχρησιμοποίητες προβλέψεις (Σημ. 4.7)	50.490,73	83.132,95
Ποινικές ρήτρες	18.508,22	24.434,00
Άλλα έσοδα	113.940,82	203.955,00
<b>Σύνολο</b>	<b>975.580,44</b>	<b>1.071.630,17</b>

#### 4.11 Αμοιβές - Παροχές στο προσωπικό

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρίας κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2012 και 2011 αναλύεται ως εξής:

	<b>30/09/2012</b>	<b>30/09/2011</b>
ΜΙΣΘΩΤΟΙ*	278	287
ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΟΙ **	<u>180</u>	<u>184</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>458</b>	<b>471</b>

\* εξ αυτών, 10 άτομα μαθητές ΤΕΙ στις 30.09.2012 και 6 στις 30.09.2011.

\*\*εξ αυτών, 39 άτομα μαθητές σχολών Ο.Α.Ε.Δ στις 30.09.2012 και 33 στις 30.09.2011

Το κόστος αμοιβών – παροχών, αναλύεται ως ακολούθως:

	<b>1.1 - 30.09.2012</b>	<b>1.1 - 30.09.2011</b>
Μισθοί τακτικού προσωπικού	7.251.318,35	9.626.395,73
Εργοδοτικές εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	1.796.597,83	2.012.040,51
Παρεπόμενες Παροχές	154.760,59	338.687,68
Αποζημίωση προσωπικού	199.618,99	261.217,76
<b>Μερικό Σύνολο</b>	<b>9.402.295,76</b>	<b>12.238.341,68</b>
Ημερομίσθια	3.980.813,08	5.109.133,54
Ημερομίσθια μαθητών ΟΑΕΔ	105.058,02	202.067,32
Εργοδοτικές εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία	1.377.345,82	1.587.768,60
Παρεπόμενες Παροχές	57.465,41	133.165,83
Αποζημίωση προσωπικού	93.799,00	72.806,92
<b>Μερικό Σύνολο</b>	<b>5.614.481,33</b>	<b>7.104.942,21</b>
<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>15.016.777,09</b>	<b>19.343.283,89</b>

#### 4.12 Χρηματοοικονομικά έσοδα/ έξοδα

	<b>1.1 - 30.09.2012</b>	<b>1.1 - 30.09.2011</b>
Πιστωτικοί τόκοι από τράπεζες (Σημ. 4.5)	3.627.352,59	2.497.339,45
Έσοδα χρεογράφων	92.197,72	116.681,45
Λοιπά Έσοδα Κεφαλαίων	0,00	11.961,81
Διαφορές αποτίμησης χρημ/κών στοιχείων - απόσβεση υπέρ το άρτιο (Σημ. 4.3.1)	160.809,51	61.948,06
<b>Σύνολο Χρηματοοικονομικών Εσόδων</b>	<b>3.880.359,82</b>	<b>2.687.930,77</b>
Διαφορές αποτίμησης χρημ/κών στοιχείων σε εύλογη αξία (Σημ. 4.3.2)	0,00	-150.000,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-776,06	-1.389,03
<b>Σύνολο Χρηματοοικονομικών Εξόδων</b>	<b>-776,06</b>	<b>-151.389,03</b>
<b>Χρηματοοικονομικά έσοδα (καθαρά)</b>	<b>3.879.583,76</b>	<b>2.536.541,74</b>



#### 4.13 Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)

	<u>1.1 - 30.09.2012</u>	<u>1.1 - 30.09.2011</u>
Τρέχων φόρος Εισοδήματος	3.925.729,84	2.106.523,21
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	-104.639,17	106.846,50
Πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις (Σημ. 4.7)	0	45.000,00
Έκτακτη Εισφορά	-	-
<b>Σύνολο</b>	<b><u>3.821.090,67</u></b>	<b><u>2.258.369,71</u></b>

Σύμφωνα με το φορολογικό νόμο (Ν.3943/2011) ο φορολογικός συντελεστής της χρήσης 2012 είναι 20%.

#### 4.14 Μερίσματα

Η Τακτική Γενική Συνέλευση της 27.06.2012 αποφάσισε τη διανομή μερίσματος ύψους 4.032.000 € το οποίο ανέρχεται σε 0,40€/μετοχή. Σε εφαρμογή της Πολ.1129/06.06.2001 (ερμηνευτική του Ν. 3943/2011) παρακρατήθηκε ο αναλογούν στο μέρισμα φόρος, ποσοστού 25% μόνο στους μετόχους πλην του ευρύτερου δημόσιου τομέα και συνεπώς το καθαρό καταβαλλόμενο ποσό του μερίσματος ανήλθε σε 3.772.619 € και καταβλήθηκε στις 24.07.2012.

Η Τακτική Γενική Συνέλευση της 08.06.2011 αποφάσισε τη διανομή μερίσματος ύψους 2.116.800 € το οποίο ανέρχεται σε 0,21€/μετοχή. Σε εφαρμογή του Ν.3943/11 παρακρατήθηκε ο αναλογούν στο μέρισμα φόρος, ποσοστού 21% και συνεπώς το καθαρό καταβαλλόμενο ποσό του μερίσματος ανήλθε σε 1.672.272 € ήτοι 0,1659 €/μετοχή και καταβλήθηκε στις 26.07.2011.

#### 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 112.716,88 € (30.09.2011: 106.617 €). Επίσης, στα Διευθυντικά Στελέχη καταβλήθηκαν για το ίδιο διάστημα αμοιβές συνολικού ύψους 440.303,25 € (30.09.2011: 559.756 €). Οι παραπάνω αμοιβές αναλύονται ως ακολούθως:

	<b>30.09.2012</b>	<b>30.09.2011</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες παροχές</b>		
Αμοιβές μελών Δ.Σ.	112.716,88	106.617,42
Μισθοί	440.303,25	559.756,31
<b>Σύνολο (α)</b>	<b>553.020,13</b>	<b>666.373,73</b>
Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία που συνδέονται με :		
Παροχές Λήξης Εργασίας	17.019,84	16.514,59
<b>Σύνολο (β)</b>	<b>17.019,84</b>	<b>16.514,59</b>

Σημείωση: Οι αμοιβές των διευθυντικών και λοιπών στελεχών επιβαρύνθηκαν με εργοδοτικές εισφορές ύψους 88.783,84 € (30.09.2011: 100.184,24 €).

Πέραν των αμοιβών-συναλλαγών που προαναφέρθηκαν ουδεμία άλλη επιχειρηματική σχέση ή συναλλαγή υπήρξε από 1.1.2012 – 30.09.2012 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 30.09.2012 οφείλονται αμοιβές μελών Δ.Σ. μηνών Σεπτεμβρίου, ύψους 1.974,32 € (31.12.2011: 6.172,38 €) (σημείωση 4.8).

Τέλος αναφέρεται ότι στην συσσωρευμένη πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού περιλαμβάνεται ποσό ύψους 193.115,11 € (31.12.2011: 183.441 €) 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

ίδια 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 30.09.2012 επίδικες υποχρεώσεις προς τρίτους, ύψους € 136.706.217,78 (31.12.2011: 136.706.217,78 €). Από το ποσό αυτό 136.314.315,28 € αφορούν αξίωση της εταιρίας «ΠΛΩΤΑ ΠΑΡΚΙΝΓΚ ΑΕ» για διαφυγόντα κέρδη. Παρά τις παραπάνω δικαστικές εκκρεμότητες, η διοίκηση της εταιρείας αποφάσισε να μη σχηματίσει σχετική πρόβλεψη, λόγω του ότι η τελεσιδικία των υποθέσεων αυτών συνήθως κρατάει πολλά χρόνια, επομένως δεν είναι εφικτή καμία εκτίμηση για την έκβασή τους ούτε υπολογισμός ποσού αποζημιώσεων, ακόμη και από τους δικηγόρους που χειρίζονται τις υποθέσεις.

###### **Διεκδικήσεις εταιρείας**

Οι δικαστικές διεκδικήσεις της Εταιρείας από τρίτους ανέρχονται σε 477.288,03 € (31.12.2011: 529.038,95 €). Στις διεκδικήσεις περιλαμβάνονται: ποσό 36.787,47 € από επίδικους πελάτες (31.12.2011: 65.683,47 €), ποσό 373.859 € από αποζημιώσεις (31.12.2011: 373.859,00 €) και ποσό 66.642 € από λοιπές επίδικες απαιτήσεις (31.12.2011: 89.496,48 €).

##### **4.17.2 Απαιτήσεις**

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

Συμβάσεις μέχρι:	<b><u>30.09.2012</u></b>	<b><u>31.12.2011</u></b>
Εντός 1 έτους	1.046.955,03	676.351,50
Από 1 – 5 έτη	731.142,99	1.041.076,31
Από 5 έτη και άνω	394.967,71	434.577,23
<b>Σύνολο</b>	<b><u>2.173.065,73</u></b>	<b><u>2.152.005,04</u></b>

Τα μισθώματα περιλαμβάνονται στην επισυναπτόμενη κατάσταση συνολικού εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2012 (σημείωση 4.10) και ανέρχονται σε 671.744,94 € (30.09.2011: 652.427,21 €).

#### **4.17.3 Εγγυήσεις**

Η Εταιρία στις 30.09.2012 κατείχε εγγυητικές επιστολές προμηθευτών – πελατών ύψους 6.260.940,24 € έναντι 5.785.598,26 € της 31.12.2011. Εξ' αυτών, ποσό 4.330.872,79 € αφορά προμηθευτές και ποσό 1.930.067,45 € αφορά πελάτες για το εννιάμηνο του 2012 έναντι 3.850.530,81 € ποσό που αφορούσε προμηθευτές και 1.935.067,45 € ποσό που αφορούσε πελάτες κατά την 31.12.2011.

#### **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.

Για τη χρήση 2011, 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.

#### **4.17.5 Δεσμεύσεις για κεφαλαιουχικές δαπάνες**

Κατά την περίοδο που έληξε την 30η Σεπτεμβρίου 2012 η Εταιρία υπέγραψε δύο συμβάσεις που αφορούν: α) προμήθεια νέου μηχανολογικού εξοπλισμού (αγορά δύο STRADDLE CARRIERS αξίας 1.384.000 €) και β) προμήθεια, εγκατάσταση και παραμετροποίηση Λογισμικού Διαχείρισης Επιχειρησιακών Πόρων (ERP) και Συστήματος Επιχειρηματικής Ευφυΐας αξίας 720.000 €. Το συνολικό κόστος των επενδύσεων ανέρχεται στο ποσό των 2.104.000 €, από το οποίο έχει προκαταβληθεί ποσό ύψους 364.400 € μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2012.

#### 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.

	<b>1.1 - 30.09.2012</b>	<b>1.1 - 30.09.2011</b>
Καθαρό κέρδος που αναλογεί στους μετόχους της εταιρείας	14.679.008,50	8.360.289,15
Μέσος σταθμικός αριθμός κοινών μετοχών (σημ. 4.6.1)	10.080.000,00	10.080.000,00
<b>Βασικά και απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή (€/μετοχή)</b>	<b>1,4563</b>	<b>0,8294</b>

#### 4.19 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων

Δεν υπήρξαν γεγονότα μεταγενέστερα των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 30ης Σεπτεμβρίου 2012, 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, 29/11/2012**

#### **ΟΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ  
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ**

**Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**


**ΣΤ. ΑΓΓΕΛΟΥΔΗΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΒ701240/06**

**Κ. ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ  
Α.Δ.Τ. ΑΑ727946/0**

**Γ. ΚΟΚΚΙΝΟΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΕ214331/07**

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

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

 <b>ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ</b> ΑΡ.Μ.Α.Ε. 42807/06/Β/99/30 <b>ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΔΡΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ: ΕΝΤΟΣ ΛΙΜΕΝΑ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ</b> <b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012</b> Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 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. Συνιστούμε 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 όποτε αυτή απαιτείται. Αρμόδια Υπηρεσία: Υπουργείο Ναυτιλίας και Αιγαίου Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: <a href="http://www.thpa.gr">www.thpa.gr</a> Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων: 29 Νοεμβρίου 2012				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ		
Ποσό εκφρασμένα σε Ευρώ		Ποσό εκφρασμένα σε Ευρώ		
	1.1-30.9.12	1.1-30.9.11	1.7-30.9.12	1.7-30.9.11
<b>Κύκλος εργασιών</b>	39.972.542,38	37.103.401,19	12.729.169,63	12.736.052,50
<b>Μικτά κέρδη</b>	17.219.338,54	10.711.029,57	5.555.608,11	4.184.104,26
<b>Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων</b>	14.620.515,41	8.082.117,12	4.568.932,70	3.426.756,83
<b>Κέρδη προ φόρων</b>	18.500.099,17	10.618.658,86	5.794.617,46	4.369.685,86
<b>Κέρδη μετά από φόρους (α)</b>	14.679.008,50	8.360.289,15	4.561.049,01	3.450.502,55
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	14.679.008,50	8.360.289,15	4.561.049,01	3.450.502,55
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β)	1.566.917,84	-711.102,01	606.591,81	-298.096,47
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α) + (β)</b>	16.245.926,34	7.649.187,14	5.167.640,82	3.152.406,08
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	16.245.926,34	7.649.187,14	5.167.640,82	3.152.406,08
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	1,4563	0,8294	0,4525	0,3423
<b>Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων</b>	17.231.958,91	10.570.796,20	5.458.701,81	4.267.786,81
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ		
Ποσό εκφρασμένα σε Ευρώ		Ποσό εκφρασμένα σε Ευρώ		
	30.9.2012	30.9.2011	30.9.2012	30.9.2011
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2012 και 01/01/2011 αντίστοιχα)		129.724.224,74	120.675.956,95	
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	16.245.926,34	7.649.187,14	7.649.187,14	
Διανεμηθέντα μερίσματα	-4.032.000,00	-2.116.800,00	-2.116.800,00	
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30/09/2012 και 30/09/2011 αντίστοιχα)	141.938.151,08	126.208.344,09	126.208.344,09	
<b>ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ</b>				
1. Έχουν τηρηθεί οι ίδιες βασικές λογιστικές αρχές με αυτές που ακολουθήθηκαν στην κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31 Δεκεμβρίου 2011 με εξαίρεση τα νέα ή αναθεωρημένα λογιστικά πρότυπα και διερμηνείες τα οποία τέθηκαν σε ισχύ το 2012. 2. Οι επενδύσεις της Εταιρίας σε πάγια περιουσιακά στοιχεία για τη τρέχουσα περίοδο ανέρχονται σε 2.446.045 € (30.09.2011: 3.753.438 €) 3. Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση του 2004 (σημ. 4.16.4 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων). 4. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της Εταιρίας που κατέχονται από την ίδια. 5. Επί των παγίων στοιχείων της εταιρίας δεν υφίσταται κανένα εμπράγματο βάρος. 6. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρίας. 7. Η Εταιρία, για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, έχει διενεργήσει συνολικά προβλέψεις, έως 30.09.2012 ύψους 406.372 € και για λοιπές προβλέψεις ύψους 417.510 €. 8. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού την 30.09.2012 και 30.09.2011: 458 & 471 άτομα αντίστοιχα. 9. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη: (όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24) Έσοδα: € 0, Έξοδα: € 0, Απαιτήσεις: € 0, Υποχρεώσεις: € 0, Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη: € 0, Υποχρεώσεις προς μέλη της Διοίκησης: € 1.974, Αμοιβές Διευθυντικών Στελεχών: € 553.020. 10. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους περιλαμβάνουν την αποτίμηση των διαθέσιμων προς πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων.				
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΟΛΘ ΑΕ <b>Σ. ΑΓΓΕΛΟΥΔΗΣ</b> Α.Δ.Τ. ΑΒ701240/06  Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ <b>Γ. ΚΟΚΚΙΝΟΣ</b> Α.Δ.Τ. ΑΕ214331/07	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ <b>Κ. ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ</b> Α.Δ.Τ. ΑΑ727946/04  Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ <b>Μ. ΧΟΝΔΡΟΥΔΑΚΗ</b> Α.Δ.Τ. ΑΕ179855/07 - ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 0039369			
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>		<b>30.9.2012</b>		
Ίδια χρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία Επενδύσεις σε ακίνητα Άυλα περιουσιακά στοιχεία Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία Αποθέματα Απαιτήσεις από πελάτες Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b> <b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b> Μετοχικό Κεφάλαιο Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων <b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής Εταιρίας (α)</b> Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις <b>Σύνολο υποχρεώσεων (β)</b> <b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)</b>		52.302.262,63 5.820.533,85 328.793,10 5.183.831,21 1.797.731,49 6.660.629,39 86.694.218,59 <b>158.788.000,26</b> <b>145.859.215,81</b> 30.240.000,00 111.698.151,08 <b>141.938.151,08</b> 4.237.658,43 12.612.190,75 <b>16.849.849,18</b> <b>158.788.000,26</b> <b>145.859.215,81</b>		
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>		<b>30.9.2012</b>		
<b>Κέρδη προ φόρων</b> Πλέον/μείον προσαρμογές για: Αποσβέσεις Προβλέψεις Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/μίων κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: Μείωση/ (αύξηση) αποθεμάτων Μείωση/ (αύξηση) απαιτήσεων (Μείωση)/ αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών) Πληρωμές για αποζημιώσεις προσωπικού <b>Μείον:</b> Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα Καταβεβλημένοι φόροι <b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b> <b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b> Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων Πώληση/ (Αγορά) χρηματοοικονομικών μέσων Διαθέσιμων προς πώληση Τόκοι εισπραχθέντες <b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b> <b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b> Μερίσματα πληρωθέντα <b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρημ/κές δραστηριότητες (γ)</b> <b>Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στο ταμειακό διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b> Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου		<b>18.500.099,17</b> 2.611.443,50 630.667,78 -3.719.550,31 -160.809,51 0,00 776,06 -10.796,10 229.503,60 -872.034,57 -210.000,00 -776,06 -2.043.357,54 <b>14.955.166,02</b> -2.446.045,21 2.472.000,00 2.489.261,53 <b>2.515.216,32</b> -4.030.027,50 -4.030.027,50 <b>13.440.354,84</b> <b>68.793.483,58</b> <b>82.233.838,42</b>		
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>		<b>14.955.166,02</b>		
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>		<b>-2.092.892,59</b>		
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>		<b>2.306.163,76</b>		
<b>Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στο ταμειακό διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>		<b>2.306.163,76</b>		
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>		<b>65.229.951,26</b>		
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>		<b>67.536.115,02</b>		