

**ΚΤΕΛ ΛΕΥΚΑΔΑΣ Α.Ε.**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (01/01/2013 - 31/12/2013)**  
**10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ΑΡ.Μ.Α.Ε. 5527/191-Β-03-6 -ΑΡ Γ.ΜΗΤ 16400743000**


ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>						
4 Λοιπά εξόδα εγκατάστασης	165.014,23	118.609,31	46.404,92	165.014,23	100.049,31	64.964,92
Σύνολο	165.014,23	118.609,31	46.404,92	165.014,23	100.049,31	64.964,92
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
1 Ασφάλιστρα Ακινήτων						
5 Ασπίδες Ασφάλιστρα Ακινήτων	78.000,00	0,00	78.000,00	78.000,00	0,00	78.000,00
Σύνολο Ακινήτων (Γ)	78.000,00	0,00	78.000,00	78.000,00	0,00	78.000,00
II Ενομήσιμα Ακινήτων						
1 Γήπεδο-Οικόπεδα	552.500,00		552.500,00	552.500,00		552.500,00
5 Κτίρια-Εγκαταστάσεις κτιρίων-Τεχνικά έργα	2.866.157,48	585.243,18	2.280.914,30	2.866.157,48	470.907,18	2.395.250,30
5 Μεταφορικά μέσα	126.732,15	97.020,14	29.712,01	116.232,15	90.620,14	25.612,01
6 Έπιπλα και λοιπά εξοπλιστικά	194.057,26	170.590,40	23.466,86	191.452,58	153.247,40	38.205,18
Σύνολο Ακινήτων (ΓII)	3.739.446,89	852.853,72	2.886.593,17	3.726.342,21	714.774,72	3.011.567,49
Σύνολο Ακινήτων (Γ+ΓII)	3.817.446,89	852.853,72	2.964.593,17	3.804.342,21	714.774,72	3.089.567,49
III Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις						
4 Μακροπρόθεσμες απαιτ. κατά λοιπών συμμετ. ενδίαφ.			843,76			843,76
7 Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.125,00			1.125,00
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)			2.966.561,93			3.091.636,25
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
I Αποθέματα						
1 Εμπορεύματα			37.264,97			16.186,62
II Απαιτήσεις						
1 Πελάτες			168.467,68			255.517,11
10 Επισφαλείς-Επίδοκοι πελάτες και χρεώστες	3.786,20			8.146,44		
Μείον Προβλέψεις	422,18		3.364,02	1.172,42		6.974,02
11 Χρεώστες διάφοροι			239.106,52			163.967,08
12 Λογισμικά διαχείρισης προκ/λων & πιστώσεων			15.000,00			15.000,00
Διαθέσιμα			425.538,22			441.458,21
IV Διαθέσιμα						
1 Ταμείο			33.293,41			34.012,63
3 Καταθέσεις όψεως			6.042,73			16.523,68
Σύνολο Κυκλοφ. Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			502.639,33			508.181,14
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)</b>			<b>3.515.506,18</b>			<b>3.664.682,31</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>						
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>						
I Μετοχικό Κεφάλαιο (70.200 ΜΕΤ. X 5,20)						
1 Καταβλημένο			365.040,00			365.040,00
II Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγίες επενδύσεων			365.040,00			365.040,00
III Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού			192.837,84			214.737,84
Σύνολο Αποθεματικά			114.878,51			119.840,94
IV Αποτελέσματα εις νέον			114.878,51			119.840,94
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον			0,00			0,00
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέον			-26.022,46			-8.509,38
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIV+ΑV)			646.733,89			691.109,40
<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ</b>						
1 Προβλέψεις για αποζημ. προσωπ. λόγω εξόδου από την			7.340,80			7.340,80
Σύνολο Προβλέψεις για Κίνδυνους & Εξόδα			7.340,80			7.340,80
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>						
I Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις						
2 Δάνεια Τραπεζών			2.067.617,47			2.204.882,91
8 Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			1.800,00			1.800,00
Σύνολο Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			2.069.417,47			2.206.682,91
II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις						
1 Προμηθευτές			197.909,28			126.483,68
3 Τράπεζες λογαρ. βραχυπρόθ. υποχρεώσεων			90.038,44			127.326,86
5 Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη			19.623,28			31.527,47
6 Ασφαλιστικά οργανισμοί			30.641,34			76.075,72
7 Μακροπρόθεσμες υποχρ. πληρωτέες στην επόμενη χρήση			153.938,50			174.552,70
10 Μεμβλήματα πληρωτέα			91.775,43			59.702,82
11 Πιστωτές διάφοροι			182.308,75			137.700,95
Σύνολο Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			766.235,02			733.770,20
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)			2.835.652,49			2.940.453,11
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΙΣΜΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>						
1 Έσοδα επομένων χρήσεων			25.779,00			25.779,00
Σύνολο Μεταβατικού Λογισμού Παθητικού			25.779,00			25.779,00
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+B+Γ+Δ)</b>			<b>3.515.506,18</b>			<b>3.664.682,31</b>

**Ημερίωση:** α) Επί των ακινήτων της εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού Ευρώ 850.000,00 για τη κάλυψη μακροπρόθεσμων τραπεζικών δανείων το υπόλοιπο των οποίων την 31.12.2013 ανερχόταν στο ποσό €913.072,28. Παράλληλα για το εν λόγω δάνειο υφίσταται «ενέχυρο κατάθεσης» προς εξασφάλιση της Τράπεζας Πειραιώς με δόσηση χρηματικών καταθέσεων των Ειδών Αποθεματικών 3% και 1% του Ν.2963/01. β) Επίσης υφίσταται ενέχυρο επί των μεμβλημάτων που εισπράττει η εταιρεία για την εξασφάλιση κάθε απαίτησης της Τράπεζας Πειραιώς για χορήγηση δανείου ποσού € 1.200.000,00 το υπόλοιπο του οποίου την 31.12.2013 ανερχόταν στο ποσό € 1.099.471,75.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΥΧΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1.1.-31.12.2013)			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεων)	3.986.981,90	4.123.752,87			
Μείον: Κρατήσεις άρθρου 13 Ν.2963/2001	158.492,86	160.255,10			
Μείον: Κόστος πωληθέντων	3.438.684,32	3.557.275,23			
<b>Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>389.804,72</b>	<b>406.222,54</b>			
Μείον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	123.202,46	184.065,35			
Σύνολο	513.007,18	590.287,89			
Μείον:					
1 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	282.654,10	279.488,80			
2 Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	243.428,64	252.119,20			
<b>Μετικά αποτελέσματα (ζημιές-κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-13.075,56</b>	<b>58.679,89</b>			
Πλέον:					
4 Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	136,57	54,62			
Μείον:					
3 Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	134.652,15	158.519,73			
<b>Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-147.591,14</b>	<b>-99.785,22</b>			
<b>ΠΛΕΟΝ (ΜΕΙΟΝ) ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>					
1 Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	164.992,26	117.594,19			
2 Έκτακτα κέρδη	0,00	0,00			
Μείον:					
1 Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	17.401,12	17.808,97			
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	156.639,00	188.382,00			
Μείον: Οι από αυτές ενσωματ. στο λειτουργ. κόστος	156.639,00	188.382,00			
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛ. (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Ε.</b>			<b>Λευκάδα, 30 Απριλίου 2014</b>		<b>Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ</b>
<b>ΑΝΔΡΕΑΣ ΚΑΤΩΠΟΔΗΣ</b>					<b>ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΚΑΒΒΑΔΑΣ</b>
<b>ΔΑΤ Ν.401023</b>					<b>ΔΑΤ Ν.179585</b>
					<b>ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε 41082 Α ΤΑΞΕΩΣ</b>
					<b>Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ</b>
					<b>ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΚΑΒΒΑΔΑΣ</b>
					<b>ΔΑΤ Ν.179585</b>
					<b>ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε 41082 Α ΤΑΞΕΩΣ</b>

Έπισημο Έλεγχος Ανέγερση Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή  
 Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΚΟΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΝΟΜΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.»  
 με διακριτικό τίτλο «ΚΤΕΛ ΛΕΥΚΑΔΑΣ Α.Ε.»

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων**  
 Ελέγχω τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΚΟΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΝΟΜΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΚΤΕΛ ΛΕΥΚΑΔΑΣ Α.Ε.» που αποτελούν από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προφίτημα.  
**Ευθύνη της Διοικήσεως για τις Οικονομικές Καταστάσεις**  
 Η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα, και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κ.ν.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες της ευρωπαϊκής δικαιοσύνης που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απολαμβανόμενων από ουσιαστική ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.  
**Ευθύνη του Ελεγκτή** Η δική μου ευθύνη είναι να εκφράσω γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μου. Διενεργήσατε τον έλεγχό μου σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και το Ν.2963/2001 (ΦΕΚ 268Α / 23-11-2001) "Οργάνωση και λειτουργία των δημόσιων επιβατικών μεταφορών με λειτουργία - παγκόσμιο σύστημα οχημάτων και ασφαλεία χειριστών μεταφορών και άλλες διατάξεις". Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κριτικές διανοητικές, καθώς και να σχηματίζουμε τον έλεγχό με σκοπό την αποκτήριση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχός περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαδικασιών για την αποκτήριση επαρκών τεκμηρίων, σχετικά με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επαρκώς διαθεσιμότητες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διερεύνηση αυτών των εκτιμημένων κινδύνων, ο ελεγκτής εξετάζει τις ευρωπαϊκές δικαιοσύνης που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικαιοσύνης της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμημένων που είναι από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της ουσιώδους παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύω ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μου γνώμης.  
**Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη**  
 Από τον έλεγχό μου προέκυψε τα εξής θέματα:  
 1. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κ.ν.Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013, το συνολικό ύψος της με σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 137.000,00, με συνέπεια οι πρόβλεψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 137.000,00 ευρώ, και το ίδιο Κεφάλαιο να εμφανίζεται αυξημένο κατά ευρώ 137.000,00.  
 2. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξοφληθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις από της συστάσεως της εταιρείας (χρήση 2003-2004) έως 2011.Ο,ε εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των προσθέτων φόρων και των προσυμψηφισμών που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μου, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.  
**Γνώμη με Επιφύλαξη**  
 Κατά τη γνώμη μου, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστικό άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΚΟΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΛΕΩΦΟΡΕΙΩΝ ΝΟΜΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΚΤΕΛ ΛΕΥΚΑΔΑΣ Α.Ε.» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα, και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κ.ν.Ν. 2190/1920.  
**Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων**  
 Εποληθώμενη τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

	Συμμετοχόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ο.ε.ο.ε. μέλος της Σοουε Nonwith International Φ. Νίγηρ 3, Αθήνα Αρ Μ ΣΟΕΛ εταιρείας 125	Αθήνα, 03 Ιουνίου 2014 <b>Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ</b>  Ρούσσος Γωργ Αποστόλος Αρ Μ ΣΟΕΛ 26511
---	---	---