

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2021
(1/1/2021 – 31/12/2021)

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2021 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας (σύμφωνα με την κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης 2021)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	3.277.171,01	2.166.213,13
Κόστος πωλήσεων	-3.483.876,68	-2.055.009,38
Μικτό αποτέλεσμα	-206.705,67	111.203,75
Λοιπά συνήθη έσοδα	331.551,46	690,22
	124.845,79	111.893,97
Έξοδα διοίκησης	-225.483,66	-181.946,03
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-33.422,67	-29.739,67
Λοιπά έσοδα και κέρδη	165.580,95	109.116,17
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	31.520,41	9.324,44
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2,68	17,55
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-31.523,09	-9.341,99
Αποτέλεσμα προ φόρων	0,00	0,00
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	0,00	0,00

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για την κλειόμενη καθώς και την προηγούμενη χρήση έχουν ως εξής:

	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.854.087,20</u>	60,67%	<u>2.020.590,31</u>	63,45%
Σύνολο ενεργητικού	3.056.262,56		3.184.587,72	
<u>Πάγιο ενεργητικό</u>	<u>1.202.175,36</u>	39,33%	<u>1.163.997,41</u>	36,55%
Σύνολο ενεργητικού	3.056.262,56		3.184.587,72	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>303.568,39</u>	11,03%	<u>303.568,39</u>	10,54%
Σύνολο υποχρεώσεων	2.752.694,17		2.881.019,33	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>2.752.694,17</u>	90,07%	<u>2.881.019,33</u>	90,47%
Σύνολο παθητικού	3.056.262,56		3.184.587,72	
<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>303.568,39</u>	9,93%	<u>303.568,39</u>	9,53%
Σύνολο παθητικού	3.056.262,56		3.184.587,72	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>303.568,39</u>	25,25%	<u>303.568,39</u>	26,08%
Πάγιο ενεργητικό	1.202.175,36		1.163.997,41	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.854.087,20</u>	184,92%	<u>2.020.590,31</u>	248,55%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.002.667,17		812.957,86	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Μικτά αποτελέσματα	-206.705,67	-6,31%	111.203,75	5,13%
Πωλήσεις υπηρεσιών	3.277.171,01		2.166.213,13	

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

- Σύμφωνα με την μέχρι τώρα πορεία των εργασιών της εταιρείας μέσα στην τρέχουσα χρήση 2022 και όσον αφορά την τακτική εκμετάλλευση παρατηρείται αισθητή κάμψη των εσόδων από την κατηγορία αυτή ,προφανώς ως απόρροια της γενικότερης οικονομικής κρίσης των ημερών μας που επηρεάζει και τον κλάδο των συγκοινωνιών.

- Επί του παρόντος, η διάρκεια της γενικότερης οικονομικής κρίσης δεν μπορεί να εκτιμηθεί και ως εκ τούτου η οικονομική πορεία της εταιρείας δεν είναι επαρκώς προβλέψιμη αλλά πιθανότατα αποτελεί τουλάχιστον καλή συγκυρία για την τρέχουσα χρήση 2021 η διατήρηση στα ίδια περσινά επίπεδα των συντελεστών κομίστρων εκ μέρους του Υπουργείου Μεταφορών από αρχής του έτους, η οποία πιθανόν να βελτιώσει τόσο την τακτική εκμετάλλευση αλλά ασφαλώς θα επηρεάσει θετικά τα έσοδα από τη νέα σύμβαση μεταφοράς μαθητών καθώς και τα έσοδα από στρατιωτικές καταστάσεις.

- Θετικά σημεία για την τρέχουσα οικονομική πορεία της εταιρείας αποτελούν :

- α) Η διατήρηση του εδώ στρατοπέδου ΚΕΠΒ, ενώ σε άλλες πόλεις αυτά καταργήθηκαν.
- β) Η δυνατότητα συμψηφισμού οφειλών προς το Δημόσιο με επιστροφή φόρου εισοδήματος από Δ.Ο.Υ., σύμφωνα με τον τελευταίο νόμο.
- γ) Η μηδενική αύξηση αποδοχών προσωπικού βάσει συλλογικής σύμβασης.

Το γεγονός ότι το μεγαλύτερο ποσοστό εσόδων της εταιρείας προέρχεται από τις συμβάσεις μεταφοράς μαθητών, από στρατιωτικές καταστάσεις και τις συμβάσεις δημοτικής συγκοινωνίας οι οποίες ελπίζουμε να ξεκινήσουν και για την τρέχουσα χρήση δημιουργεί ένα κλίμα σταθερότητας για την οικονομική πορεία της εταιρείας.

- Αρνητικά σημεία βεβαίως αποτελούν :

- α) Η μεγάλη αύξηση του κόστους καυσίμων
- β) Η αβεβαιότητα πόρων στους νέους Δήμους για πληρωμή παλιών οφειλών
- γ) Η αβεβαιότητα εκτέλεσης συμβάσεων μεταφοράς μαθητών από τους Δήμους για την νέα σχολική χρονιά .

Ανησυχητικό διαχειριστικό πρόβλημα όμως αποτελεί η συνεχώς αυξανόμενη καθυστέρηση στην είσπραξη απαιτήσεων από το Δημόσιο (μαθητικά, στρατιωτικά και δημοτική συγκοινωνία κυρίως) σε συνδυασμό και με την συνεχιζόμενη, αδικαιολογήτως κατά την άποψή μας, παρακράτηση από πλευράς Νομαρχίας Βοιωτίας φόρου εισοδήματος 8% κατά την εξόφληση μαθητικών συμβάσεων παρά τα προβλεπόμενα από το νόμο 2963/2001 μηδενικά κέρδη για τις ΚΤΕΛ ΑΕ που λειτουργούν με την μορφή της μίσθωσης των λεωφορείων των μετόχων της.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Η Εταιρεία δεν διαθέτει ιδιαίτερο τμήμα έρευνας και ανάπτυξης, πλην όμως μέσω των στελεχών της παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται.

5. Περιβαλλοντικά ζητήματα

Προτεραιότητα της Εταιρείας αποτελεί η πρόληψη περιβαλλοντικών επιπτώσεων που απορρέουν από τη δραστηριότητά της, καθώς και η συνεχής σχετική νομοθετική συμμόρφωση. Στο πλαίσιο αυτό, η Εταιρεία φροντίζει να μην ρυπαίνει τους χώρους στάθμευσης των λεωφορείων της με απόβλητα, σκουπίδια καθώς και τηρεί πιστά την διαδικασία ελέγχων στα λεωφορεία όπως ΚΤΕΟ, ελαστικά, συντήρηση κινητήρων κίνησης, συμπιεστών aircondition, τζαμιών και άλλα, για την έγκαιρη πρόληψη των ζημιών και της ρύπανσης του περιβάλλοντος.

6. Εργασιακά ζητήματα

Η Εταιρεία εφαρμόζει πλήρως τις διατάξεις της εργατικής νομοθεσίας. Επίσης η Εταιρεία φροντίζει για τη δημιουργία δίκαιου και ασφαλούς εργασιακού περιβάλλοντος, το οποίο προσφέρει δυνατότητες ανάπτυξης για όλους τους εργαζομένους.

7. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει.

8. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα και λοιπών κινδύνων

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει ιδιαίτερα σημαντικούς χρηματοοικονομικούς κινδύνους καθώς δεν έχει επενδύσεις σε συμμετοχικούς τίτλους.

9. Ακίνητα της εταιρείας

Η εταιρεία δεν έχει στην πλήρη κυριότητά της ακίνητα.

10. Υποκαταστήματα εταιρείας

Η εταιρεία δεν έχει υποκαταστήματα:

11. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Δεν συνέβησαν τέτοια γεγονότα.

Μετά από τα παραπάνω και με βάση τις ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας μας, κ.κ. Μέτοχοι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τις ετήσιες Χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσεως 1.1.2021-31.12.2021.

2. Να απαλλάξετε εμάς και τους ελεγκτές της εταιρείας από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσεως 2021, σύμφωνα με τον Νόμο και το σχετικό άρθρο του Καταστατικού της εταιρείας.

3. Να ορίσετε ένα (1) τακτικό και ένα (1) αναπληρωματικό Ορκωτό Ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2022.

4. Διάφορα θέματα

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Θήβα, 29/07/2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΑΠΑΧΑΡΑΛΑΜΠΟΥΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως του Διοικητικού Συμβουλίου που αποτελείται από 5 σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 08/08/2022.

Αθήνα, 08/08/2022

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής


Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΝΙΚΗΤΑΣ ΕΜ. ΑΛΙΜΠΕΡΤΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 15061
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ. Μ.ΣΟΕΛ 125