



A STAR ALLIANCE MEMBER 

ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.

ΑΡ. Μ.Α.Ε: 32603/06/Β/95/3
ΒΙΛΤΑΝΙΩΤΗ 31 ΚΗΦΙΣΙΑ ΑΤΤΙΚΗΣ

**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
περιόδου
(1^η Ιανουαρίου έως 30^η Σεπτεμβρίου 2015)**

Σύμφωνα με το άρθρο 6 του Ν. 3556/2007 και τις επ' αυτού εκτελεστικές
Αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Οικονομικής Θέσης 30.09.2015	4
2.1 Ενδιάμεση Συνοπτική Εταιρική Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	5
2.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	6
3.1 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Εταιρίας της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	7
3.2 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Ομίλου της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	8
4.1 Ενδιάμεση Συνοπτική Εταιρική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	9
4.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών της περιόδου που έληξε την 30.09.2015	10
5. Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων	11
5.1 Γενικές πληροφορίες	11
5.2 Αντικείμενο δραστηριότητας	11
5.3 Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων	11
5.4 Πρότυπα, Διερμηνείες και τροποποίηση υφιστάμενων προτύπων	12
5.5 Εποχικότητα	14
5.6 Λειτουργικοί τομείς.....	14
5.7 Άυλα περιουσιακά στοιχεία.....	15
5.8 Ενσώματα πάγια στοιχεία	16
5.9 Προκαταβολές.....	19
5.10 Επενδύσεις σε θυγατρικές	19
5.11 Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	19
5.12 Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα για πώληση	19
5.13 Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα – Δεσμευμένες καταθέσεις.....	20
5.14 Υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	20
5.15 Προβλέψεις.....	21
5.16 Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	21
5.17 Υποχρεώσεις από προεισπραχθέντα εισιτήρια	21
5.18 Παράγωγα	21
5.19 Πωλήσεις.....	23
5.20 Χρηματοοικονομικά έσοδα/έξοδα	23
5.21 Φόρος εισοδήματος	24
5.22 Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη.....	24
5.23 Δεσμεύσεις.....	24
5.24 Δάνεια	25
5.25 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	25
5.26 Παροχές στη Διοίκηση	26
5.27 Λοιπά γεγονότα	26
6. Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου 01.01.2015-30.09.2015	28

1.1 Ενδιάμεση Συνοπτική Εταιρική Κατάσταση Οικονομικής Θέσης 30.09.2015

	Σημ.	30/09/2015	31/12/2014
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ασώματα περιουσιακά στοιχεία	5.7	28.368,37	28.474,78
Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία	5.8	87.623,52	78.597,99
Προκαταβολές για αγορές ενσωμάτων παγίων στοιχείων	5.9	39.587,11	56.024,47
Επενδύσεις σε θυγατρικές	5.10	112.416,56	62.416,56
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		14.250,33	11.905,42
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		19.528,49	14.151,27
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	6.707,26	10.631,83
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		308.481,64	262.202,32
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα		8.295,43	8.272,45
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	5.11	134.312,17	78.429,03
Προκαταβολές		9.940,48	8.688,28
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	5.12	49.141,32	10.903,27
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	32.183,32	24.139,12
Δεσμευμένες καταθέσεις	5.13	18.994,02	16.043,15
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.13	165.787,30	171.511,50
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		418.654,05	317.986,80
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		727.135,68	580.189,12
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο		46.421,11	46.421,11
Υπέρ το άρτιο		72.775,98	72.775,98
Λοιπά αποθεματικά		2.529,19	(1.443,55)
Κέρδη εις νέον		97.996,50	83.853,72
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		219.722,77	201.607,26
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	5.14	46.398,29	49.649,50
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	6.818,45	5.142,25
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		6.836,20	6.236,20
Προβλέψεις	5.15β	16.178,42	22.450,54
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.16	29.915,77	25.480,13
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		106.147,12	108.958,61
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		101.498,73	61.286,49
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης πληρωτέες στην επόμενη χρήση	5.14	9.826,96	8.836,13
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		79.213,61	64.439,76
Υποχρεώσεις από προεισπραχθέντα εισιτήρια	5.17	89.067,50	60.841,76
Δεδουλευμένα έξοδα		52.217,07	22.691,85
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	35.376,93	35.171,21
Τρέχων φόρος εισοδήματος		33.140,68	15.417,38
Προβλέψεις	5.15 ^α	924,29	938,68
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		401.265,79	269.623,25
Σύνολο υποχρεώσεων		507.412,91	378.581,86
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		727.135,68	580.189,12

1.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Οικονομικής Θέσης 30.09.2015

	Σημ.	30/09/2015	31/12/2014
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ασώματα περιουσιακά στοιχεία	5.7	56.411,96	57.302,21
Υπεραξία		30.102,30	30.102,30
Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία	5.8	89.206,30	80.488,90
Προκαταβολές για αγορές ενσωμάτων παγίων στοιχείων	5.9	39.587,11	56.024,47
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		15.726,23	18.895,52
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		26.042,16	19.984,96
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	6.707,26	10.631,83
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		263.783,31	273.430,19
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα		13.973,30	13.237,74
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	5.11	149.514,16	87.648,24
Προκαταβολές		11.879,41	10.602,27
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	5.12	49.141,32	10.903,27
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	32.183,32	24.139,12
Δεσμευμένες καταθέσεις	5.13	18.994,02	16.043,15
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.13	233.980,34	191.438,88
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		509.665,88	354.012,67
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		773.449,19	627.442,86
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο		46.421,11	46.421,11
Υπέρ το άρτιο		72.775,98	72.775,98
Λοιπά αποθεματικά		2.529,20	(1.443,54)
Κέρδη εις νέον		127.823,11	98.715,29
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		249.549,40	216.468,84
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	5.14	46.398,29	49.649,50
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	6.818,45	5.142,25
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		7.193,38	6.600,33
Προβλέψεις	5.15β	20.172,77	29.200,89
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.16	37.504,28	34.583,64
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		118.087,17	125.176,63
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		95.492,77	63.437,72
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης πληρωτέες στην επόμενη χρήση	5.14	9.826,96	8.836,13
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		83.500,29	70.494,91
Υποχρεώσεις από προεισπραχθέντα εισιτήρια	5.17	91.445,91	65.728,82
Δεδουλευμένα έξοδα		54.338,09	23.472,72
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα για αντιστάθμιση	5.18	35.376,93	35.171,21
Τρέχων φόρος εισοδήματος		33.140,68	15.417,38
Προβλέψεις		2.690,98	3.238,53
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		405.812,63	285.797,40
Σύνολο υποχρεώσεων		523.899,79	410.974,02
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		773.449,19	627.442,86

2.1 Ενδιάμεση Συνοπτική Εταιρική Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

Κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης	Σημ.	01/01 - 30/09/2015	01/01 - 30/09/2014	01/07 - 30/09/2015	01/07 - 30/09/2014
Πωλήσεις	5.19	749.837,45	687.529,77	371.689,60	329.388,12
Λοιπά έσοδα		13.617,95	7.623,52	3.186,45	1.889,43
Παροχές σε εργαζόμενους		(71.248,22)	(58.275,52)	(27.223,24)	(23.134,58)
Αποσβέσεις		(10.246,36)	(8.144,10)	(4.100,88)	(2.980,56)
Αναλώσεις υλικών & υπηρεσιών - λοιπά		(592.163,86)	(535.896,97)	(254.693,52)	(230.541,88)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	5.20	28.465,66	11.298,92	4.290,22	6.574,15
Χρηματοοικονομικά έξοδα	5.20	(23.996,74)	(15.462,29)	(4.607,31)	(9.470,10)
Κέρδη προ φόρων		94.265,89	88.673,34	88.541,31	71.724,58
Φόρος εισοδήματος	5.21	(27.286,93)	(23.601,07)	(25.956,72)	(18.935,13)
Κέρδη μετά από φόρους		66.978,95	65.072,27	62.584,59	52.789,45
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	Σημ				
<i>(α) Λοιπά συνολικά εισοδήματα που μεταφέρονται στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους</i>					
Αντιστάθμιση ταμιακών ροών					
Ανακατατάξεις στα αποτελέσματα		2.704,90	(276,10)	10.160,43	(366,81)
Αποτέλεσμα επιμέτρησης		(467,20)	18.276,47	(35.502,41)	16.027,86
Φόρος εισοδήματος		(648,93)	(4.680,10)	6.521,78	(4.071,87)
Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά στοιχεία					
Ανακατατάξεις στα αποτελέσματα		307,12	(1.105,00)	307,12	0,00
Αποτέλεσμα επιμέτρησης	5.18	(954,10)	(129,77)	720,55	(73,94)
Φόρος εισοδήματος		187,62	321,04	(247,79)	19,23
Σύνολο (α)		1.129,41	12.406,55	(18.040,32)	11.534,46
<i>(β) Λοιπά συνολικά εισοδήματα που δε μεταφέρονται στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους</i>					
Αναλογιστικά κέρδη/(ζημιές)		0,00	605,91	0,00	0,00
Αναβαλλόμενος φόρος		0,00	(157,54)	0,00	0,00
Σύνολο (β)		0,00	448,37	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους		1.129,41	12.854,92	(18.040,32)	11.534,46
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους		68.108,37	77.927,19	44.544,27	64.323,91

2.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

Κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης	Σημ.	01/01 - 30/09/2015	01/01 - 30/09/2014	01/07 - 30/09/2015	01/07 - 30/09/2014
Πωλήσεις	5.19	792.197,52	736.054,34	388.562,15	347.452,18
Λοιπά έσοδα		13.366,02	6.169,13	2.511,22	1.446,26
Παροχές σε εργαζόμενους		(81.722,02)	(74.276,22)	(30.740,09)	(27.889,70)
Αποσβέσεις		(11.427,90)	(9.476,33)	(4.489,88)	(3.399,33)
Αναλώσεις υλικών & υπηρεσιών- λοιπά		(603.559,72)	(549.156,95)	(259.761,75)	(231.531,82)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	5.20	31.830,32	12.291,37	4.511,92	7.211,81
Χρηματοοικονομικά έξοδα	5.20	(25.939,07)	(16.239,37)	(4.760,66)	(9.930,64)
Κέρδη προ φόρων		114.745,14	105.365,96	95.832,91	83.358,77
Φόρος εισοδήματος	5.21	(32.801,14)	(26.741,00)	(28.643,14)	(20.701,32)
Κέρδη μετά από φόρους		81.944,00	78.624,96	67.189,78	62.657,45
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	Σημ.				
(α) Λοιπά συνολικά εισοδήματα που μεταφέρονται στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους					
Αντιστάθμιση ταμιακών ροών					
Ανακατατάξεις στα αποτελέσματα		2.704,90	(276,10)	10.160,43	(366,81)
Αποτέλεσμα επιμέτρησης		(467,20)	18.276,47	(35.502,41)	16.027,86
Φόρος εισοδήματος		(648,93)	(4.680,10)	6.521,78	(4.071,87)
Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά στοιχεία					
Ανακατατάξεις στα αποτελέσματα		307,12	(1.105,00)	307,12	0,00
Αποτέλεσμα επιμέτρησης	5.18	(954,10)	(129,77)	720,55	(73,94)
Φόρος εισοδήματος		187,62	321,04	(247,79)	19,23
Σύνολο (α)		1.129,41	12.406,55	(18.040,32)	11.534,46
(β) Λοιπά συνολικά εισοδήματα που δε μεταφέρονται στα αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους					
Αναλογιστικά κέρδη/(ζημιές)		0,00	326,86	0,00	0,00
Αναβαλλόμενος φόρος		0,00	(84,98)	0,00	0,00
Σύνολο (β)		0,00	241,88	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους		1.129,41	12.648,42	(18.040,32)	11.534,46
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους		83.073,41	91.273,38	49.149,46	74.191,90
Κέρδη ανά μετοχή, βασικά και απομειωμένα		1,1474	1,1009	0,9408	0,8773
Σταθμισμένος μέσος όρος αριθμού μετοχών		71.417.100	71.417.100	71.417.100	71.417.100

3.1 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Εταιρίας της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

	Εκδοθέν κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά αντιστάθμισης ταμειακών ροών	Αποθεματικά (διάφορα)	Διαθέσιμα προς πώληση	Σωρευμένα κέρδη (ζημιές)	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2014	46.421,11	144.774,41	(2.361,49)	2.989,76	1.244,74	28.380,33	221.448,86
Κέρδη περιόδου						65.520,64	65.520,64
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			13.320,28		(913,73)		12.406,55
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			13.320,28	-	(913,73)	65.520,64	77.927,19
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού	71.417,10	(71.417,10)					-
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου	(71.417,10)						(71.417,10)
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου		(581,33)					(581,33)
Υπόλοιπο στις 30 Σεπτεμβρίου 2014	46.421,11	72.775,98	10.958,79	2.989,76	331,01	93.900,97	227.377,62
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2015	46.421,11	72.775,98	(4.247,65)	2.954,39	(150,30)	83.853,72	201.607,26
Κέρδη περιόδου						66.978,95	66.978,95
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			1.588,77		(459,35)		1.129,41
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			1.588,77	-	(459,35)	66.978,95	68.108,37
Διανεμηθέντα μερίσματα						(49.992,85)	(49.992,85)
Τακτικό Αποθεματικό				2.843,32		(2.843,32)	-
Υπόλοιπο στις 30 Σεπτεμβρίου 2015	46.421,11	72.775,98	(2.658,88)	5.797,71	(609,65)	97.996,51	219.722,78

3.2 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Ομίλου της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

	Εκδοθέν κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά αντιστάθμισης ταμειακών ροών	Αποθεματικά (διάφορα)	Διαθέσιμα προς πώληση	Σωρευμένα κέρδη (ζημιές)	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2014	46.421,11	144.774,41	(2.361,48)	2.989,76	1.244,74	19.808,72	212.877,24
Κέρδη περιόδου			-		-	78.866,84	78.866,84
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			13.320,28		(913,73)		12.406,55
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			13.320,28		(913,73)	78.866,84	91.273,38
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού	71.417,10	(71.417,10)	-	-			-
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου	(71.417,10)		-	-			(71.417,10)
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου		(581,33)					(581,33)
Υπόλοιπο στις 30 Σεπτεμβρίου 2014	46.421,11	72.775,98	10.958,79	2.989,76	331,01	98.675,56	232.152,20
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2015	46.421,11	72.775,98	(4.247,63)	2.954,39	(150,30)	98.715,29	216.468,84
Κέρδη περιόδου						81.944,00	81.944,00
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			1.588,77		(459,35)		1.129,41
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)			1.588,77	-	(459,35)	81.944,00	83.073,41
Διανεμηθέντα μερίσματα			-		-	(49.992,85)	(49.992,85)
Τακτικό Αποθεματικό			-	2.843,32	-	(2.843,32)	-
Υπόλοιπο στις 30 Σεπτεμβρίου 2015	46.421,11	72.775,98	(2.658,87)	5.797,71	(609,65)	127.823,12	249.549,40

4.1 Ενδιάμεση Συνοπτική Εταιρική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

	30/09/2015	30/09/2014
<u>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</u>		
Κέρδη χρήσης προ φόρων	94.265,89	88.673,34
<u>Προσαρμογές για:</u>		
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	10.246,36	8.144,10
Ζημιά από απομείωση παγίων στοιχείων	0,00	760,01
Προβλέψεις	(771,34)	2.784,89
Συναλλαγματικές διαφορές	(8.466,05)	2.341,43
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(739,02)	(3.257,72)
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	4.724,57	5.079,73
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	99.260,40	104.525,77
<u>Μεταβολές κεφαλαίου κίνησης</u>		
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	169,19	(1.569,44)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	(80.359,60)	(64.457,37)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων παραγώνων	0,00	(20.473,51)
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων	117.919,80	98.700,04
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων παραγώνων	0,00	19.252,21
Σύνολο μεταβολών κεφαλαίου κίνησης	37.729,38	31.451,94
Τόκοι πληρωθέντες	(2.447,58)	(2.232,83)
Φόρος εισοδήματος πληρωθείς	(10.438,73)	(9.792,68)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	124.103,47	123.952,20
<u>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</u>		
Αγορές παγίων στοιχείων	(19.377,07)	(7.644,67)
Προκαταβολές για αγορές παγίων στοιχείων	19.334,84	(15.002,73)
Αγορές χρηματοοικονομικών στοιχείων	(39.192,15)	(3.492,50)
Επενδύσεις σε θυγατρικές	(50.000,00)	0,00
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών στοιχείων	0,00	9.235,27
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	543,54	1.680,58
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	(88.690,85)	(15.224,06)
<u>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u>		
Επιστροφή κεφαλαίου	0,00	(71.229,14)
Μερίσματα πληρωθέντα	(49.885,99)	0,00
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	0,00	(785,59)
Εξόφληση κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων	(7.293,98)	(5.776,47)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(57.179,97)	(77.791,19)
Καθαρή (μείωση)/ αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(21.767,35)	30.936,95
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	187.554,65	221.547,42
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	165.787,30	252.484,36

4.2 Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών της περιόδου που έληξε την 30.09.2015

	30/09/2015	30/09/2014
<u>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</u>		
Κέρδη χρήσης προ φόρων	114.745,13	105.365,96
<u>Προσαρμογές για:</u>		
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	11.427,88	9.476,33
Ζημιά από απομείωση παγίων στοιχείων	7,77	759,14
Προβλέψεις	(1.857,19)	3.011,02
Συναλλαγματικές διαφορές	(9.866,42)	2.059,26
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(753,07)	(3.571,83)
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα	4.768,34	5.162,41
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	118.472,44	122.262,29
<u>Μεταβολές κεφαλαίου κίνησης</u>		
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	(543,39)	(1.413,94)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	(80.229,88)	(57.413,46)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων παραγώγων	0,00	(20.473,51)
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων	97.683,32	75.705,29
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων παραγώγων	0,00	19.252,21
Σύνολο μεταβολών κεφαλαίου κίνησης	16.910,04	15.656,60
Τόκοι πληρωθέντες	(2.491,35)	(2.315,51)
Φόρος εισοδήματος πληρωθείς	(10.438,73)	(9.792,68)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	122.452,41	125.810,70
<u>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</u>		
Αγορές παγίων στοιχείων	(19.522,96)	(7.785,14)
Εισπραξεις από πωλήσεις παγίων στοιχείων	48,55	0,00
Προκαταβολές για αγορές παγίων στοιχείων	19.334,84	(15.002,73)
Αγορές χρηματοοικονομικών στοιχείων	(39.192,15)	(3.492,50)
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών στοιχείων	0,00	9.235,27
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	557,60	1.749,71
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	(38.774,12)	(15.295,40)
<u>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u>		
Επιστροφή κεφαλαίου	0,00	(71.229,14)
Μερίσματα πληρωθέντα	(49.885,99)	0,00
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	0,00	(785,59)
Εξόφληση κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων	(7.293,98)	(5.776,47)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(57.179,97)	(77.791,19)
Καθαρή (μείωση)/ αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	26.498,31	32.724,11
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	207.482,03	226.876,98
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	233.980,34	259.601,09

5. Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων

5.1 Γενικές πληροφορίες

Η Εταιρία ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε. είναι Ανώνυμη Αεροπορική Εταιρία, με το διακριτικό τίτλο AEGEAN AIRLINES, η οποία στις διεθνείς της συναλλαγές φέρει την επωνυμία AEGEAN AIRLINES S.A. Η διάρκεια της Εταιρίας έχει οριστεί έως την 31/12/2044 και μπορεί να παραταθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η έδρα της Εταιρίας βρίσκεται στο δήμο Κηφισιάς Αττικής (οδός Βιλτανιώτη 31 Τ.Κ 145 64).

5.2 Αντικείμενο δραστηριότητας

Η Εταιρία και ο Όμιλος δραστηριοποιούνται στον τομέα των αερομεταφορών παρέχοντας υπηρεσίες που αφορούν στην μεταφορά επιβατών και εμπορευμάτων στον τομέα των δημόσιων αεροπορικών μεταφορών, εντός και εκτός της Ελληνικής επικράτειας, με τακτικές ή έκτακτες πτήσεις. Παράλληλα προσφέρουν υπηρεσίες αεροπορικών εφαρμογών, τεχνικής υποστήριξης και επίγειας εξυπηρέτησης αεροσκαφών. Στους σκοπούς της Εταιρίας και του Ομίλου ενδεικτικά εμπίπτουν και οι ακόλουθες εργασίες/δραστηριότητες:

α. συμμετοχή σε οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με παρεμφερή σκοπό

β. ίδρυση υποκαταστημάτων, πρακτορείων

γ. εισαγωγή, εμπορία, μίσθωση αεροσκαφών και ανταλλακτικών.

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε. και των ακόλουθων θυγατρικών εταιρειών:

Εταιρία	Δραστηριότητα	Χώρα Εγκατάστασης	Έτος Ίδρυσης	Ποσοστό Συμμετοχής Ομίλου	
				30/9/2015	31/12/2014
OLYMPIC AIR A.E.	Αεροπορική Εταιρία	Ελλάδα	2006	100%	100%
AEGEAN AIRLINES CYPRUS LTD	Αεροπορική Εταιρία	Κύπρος	2014	100%	-

5.3 Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες και εταιρικές οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεση Οικονομική Αναφορά». Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή τη συνέχιση της δραστηριότητας, την αρχή του ιστορικού κόστους, εκτός από ορισμένα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία και χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που επιμετρούνται σε εύλογη αξία και αναφέρονται στις αντίστοιχες παραγράφους.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις του εννιαμήνου του 2015 καταρτίστηκαν με βάση τις ίδιες λογιστικές πολιτικές και μεθόδους υπολογισμών που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση και παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2014. Οι οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν συνοπτική πληροφόρηση σε σχέση με αυτή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Ως εκ τούτου, οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να διαβάζονται σε συνδυασμό με τις τελευταίες δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες και εταιρικές οικονομικές καταστάσεις της 31 Δεκεμβρίου 2014.

Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ (ή IFRS) απαιτεί τη χρήση εκτιμήσεων και κρίσης κατά την εφαρμογή των λογιστικών αρχών της εταιρίας και του ομίλου. Σημαντικές παραδοχές από την διοίκηση για την εφαρμογή των λογιστικών πολιτικών της εταιρίας και του ομίλου επισημαίνονται όπου κρίνεται κατάλληλο. Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις στις οποίες προβαίνει η Διοίκηση, ίδιες με εκείνες που εφαρμόστηκαν για την κατάρτιση και παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2014, αξιολογούνται συνεχώς και βασίζονται σε εμπειρικά δεδομένα και άλλους παράγοντες συμπεριλαμβανομένων των προσδοκίων για μελλοντικά γεγονότα που θεωρούνται αναμενόμενα υπό εύλογες συνθήκες.

5.4 Πρότυπα, Διερμηνείες και τροποποίηση υφιστάμενων προτύπων**Α) Αλλαγές λογιστικών πολιτικών και γνωστοποιήσεις**

Οι λογιστικές πολιτικές που υιοθετήθηκαν συνάδουν με εκείνες που είχαν υιοθετηθεί κατά την προηγούμενη οικονομική χρήση εκτός από το παρακάτω τροποποιημένο πρότυπο το οποίο ο Όμιλος έχει υιοθετήσει κατά την 1 Ιανουαρίου 2015:

➤ **Κύκλος ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2011 -2013**

- Το **ΣΔΛΠ εξέδωσε νέο κύκλο ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2011 -2013**, το οποίο είναι μια συλλογή των τροποποιήσεων των ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις εφαρμόζονται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2015. Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι οι παρακάτω τροποποιήσεις δεν έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

- **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.

Β) Πρότυπα που έχουν εκδοθεί αλλά δεν έχουν εφαρμογή στην παρούσα λογιστική περίοδο και ο Όμιλος δεν έχει υιοθετήσει νωρίτερα

Επιπλέον των προτύπων και διερμηνειών που έχουν γνωστοποιηθεί στις οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2014, τα παρακάτω νέα πρότυπα, τροποποιήσεις/αναθεωρήσεις στα πρότυπα ή διερμηνείες έχουν εκδοθεί αλλά δεν έχουν εφαρμογή στην λογιστική περίοδο που ξεκινά την 1 Ιανουαρίου 2015 και δεν εφαρμόστηκαν νωρίτερα από τον Όμιλο. Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι τα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις/αναθεωρήσεις στα πρότυπα ή διερμηνείες αυτά δεν θα έχουν σημαντική εκτίμηση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου:

- Το **ΣΔΛΠ εξέδωσε νέο κύκλο ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2010 -2012**, το οποίο είναι μια συλλογή τροποποιήσεων των ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις εφαρμόζονται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Φεβρουαρίου 2015. Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι οι αναβαθμίσεις αυτές δεν θα έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.
- **ΔΠΧΑ 2 Παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών:** Η αναβάθμιση αυτή τροποποιεί τους ορισμούς «προϋπόθεση κατοχύρωσης» και «συνθήκες αγοράς» και προσθέτει τους ορισμούς «όρος απόδοσης» και «όρος υπηρεσίας» (που προηγουμένως ήταν μέρος του ορισμού της «προϋπόθεσης κατοχύρωσης»).
- **ΔΠΧΑ 3 Συνενώσεις επιχειρήσεων:** Η αναβάθμιση αυτή διευκρινίζει ότι το ενδεχόμενο αντάλλαγμα σε μία απόκτηση επιχείρησης που δεν κατατάσσεται στην καθαρή θέση, μεταγενέστερα επιμετράται στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων ανεξάρτητα από το εάν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του ΔΠΧΑ 9 Χρηματοοικονομικά Μέσα.

- **ΔΠΧΑ 8 Λειτουργικοί Τομείς:** Η αναβάθμιση αυτή απαιτεί από μια οικονομική οντότητα να γνωστοποιεί τις κρίσεις της διοίκησης σχετικά με την εφαρμογή των κριτηρίων συνάθροισης στους λειτουργικούς τομείς και διευκρινίζει ότι η οντότητα θα πρέπει να παρέχει συμφωνίες μεταξύ του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων των τομέων και των περιουσιακών στοιχείων της οντότητας μόνο εάν πραγματοποιείται τακτική αναφορά των περιουσιακών στοιχείων του τομέα.
 - **ΔΠΧΑ 13 Επιμέτρηση Εύλογης αξίας:** Αυτή η αναβάθμιση στην βάση συμπεράσματος του ΔΠΧΑ 13 διευκρινίζει ότι η έκδοση του ΔΠΧΑ 13 και η τροποποίηση των ΔΠΧΑ 9 και ΔΛΠ 39 δεν απομάκρυνε την δυνατότητα επιμέτρησης των βραχυπρόθεσμων απαιτήσεων και υποχρεώσεων για τα οποία δεν υπάρχει δηλωμένο επιτόκιο, στην τιμολογιακή τους αξία χωρίς προεξόφληση, εφόσον η επίπτωση της μη προεξόφλησης είναι ασήμαντη.
 - **ΔΛΠ 16 Ενσώματα Πάγια:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι όταν ένα στοιχείο ενσώματων παγίων αναπροσαρμόζεται, η μικτή λογιστική αξία του προσαρμόζεται κατά τρόπο που να συνάδει με την αναπροσαρμογή της λογιστικής αξίας.
 - **ΔΛΠ 24 Γνωστοποιήσεις συνδεδεμένων μερών:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι μία εταιρία που παρέχει υπηρεσίες βασικών διοικητικών στελεχών στην αναφέρουσα οικονομική οντότητα ή στη μητρική εταιρία της αναφέρουσας οικονομικής οντότητας, αποτελεί συνδεδεμένο μέρος της αναφέρουσας οικονομικής οντότητας.
 - **ΔΛΠ 38 Άυλα περιουσιακά στοιχεία:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι όταν ένα άυλο περιουσιακό στοιχείο αναπροσαρμόζεται, η μικτή λογιστική αξία του προσαρμόζεται κατά τρόπο που να συνάδει με την αναπροσαρμογή της λογιστικής αξίας.
- Το **ΣΔΛΠ εξέδωσε νέο κύκλο ετήσιων αναβαθμίσεων των ΔΠΧΑ 2012 -2014**, το οποίο είναι μια συλλογή τροποποιήσεων των ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις εφαρμόζονται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2016. Η Ευρωπαϊκή Ένωση δεν έχει ακόμη υιοθετήσει αυτές τις αναβαθμίσεις. Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι οι αναβαθμίσεις αυτές δεν θα έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.
- **ΔΠΧΑ 5 Μη κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία που Κατέχονται προς Πώληση και Διακοπείσες Δραστηριότητες:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι η αλλαγή από μία μέθοδο διάθεσης σε μία άλλη (πώληση ή διανομή στους ιδιοκτήτες) δεν θα πρέπει να θεωρείται ένα νέο σχέδιο πώλησης, αλλά σαν μία συνέχιση του αρχικού σχεδίου. Συνεπώς, δεν υπάρχει διακοπή της εφαρμογής των απαιτήσεων του ΔΠΧΑ 5. Η τροποποίηση διευκρινίζει επίσης ότι η αλλαγή της μεθόδου διάθεσης δεν αλλάζει την ημερομηνία ταξινόμησης.
 - **ΔΠΧΑ 7 Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι η σύμβαση εξυπηρέτησης που περιλαμβάνει αμοιβή μπορεί να αποτελέσει συνεχιζόμενη συμμετοχή σε ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο. Επίσης, η τροποποίηση διευκρινίζει ότι οι γνωστοποιήσεις του ΔΠΧΑ 7 σχετικά με τον συμψηφισμό των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων δεν απαιτούνται στις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις.
 - **ΔΛΠ 19 Παροχές σε Εργαζομένους: Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι η** αξιολόγηση της ύπαρξης ενεργούς αγοράς υψηλής ποιότητας εταιρικών ομολόγων αξιολογείται με βάση το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η υποχρέωση, όχι στη χώρα όπου βρίσκεται η υποχρέωση. Όταν δεν υπάρχει ενεργή αγορά για υψηλής ποιότητας εταιρικά ομόλογα σε αυτό το νόμισμα, θα πρέπει να χρησιμοποιούνται τα επιτόκια των κρατικών ομολόγων.
 - **ΔΛΠ 34 Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις:** Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι οι απαιτούμενες ενδιάμεσες γνωστοποιήσεις πρέπει να βρίσκονται είτε στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είτε να ενσωματώνονται με παραπομπές μεταξύ των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων και του σημείου όπου συμπεριλαμβάνονται στην ενδιάμεση οικονομική έκθεση (π.χ., στην Έκθεση Διαχείρισης ή στην Έκθεση κινδύνου). Το ΣΔΛΠ διευκρίνισε ότι οι άλλες πληροφορίες, εντός της ενδιάμεσης οικονομικής έκθεσης πρέπει να είναι στη διάθεση των χρηστών με τους ίδιους όρους και την ίδια στιγμή όπως και οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις. Εάν οι χρήστες δεν έχουν πρόσβαση στις λοιπές πληροφορίες με αυτόν τον τρόπο, τότε η ενδιάμεση οικονομική έκθεση είναι ελλιπής.

5.5 Εποχικότητα

Τα λειτουργικά αποτελέσματα της Εταιρίας και του Ομίλου διαφέρουν σημαντικά από τρίμηνο σε τρίμηνο μέσα στο οικονομικό έτος, τάση που αναμένεται να συνεχιστεί και στο μέλλον ως αποτέλεσμα της εποχικότητας της ζήτησης, σε συνδυασμό με τα σχετικά υψηλά πάγια έξοδα της εταιρείας. Ιστορικά η Εταιρία και όμιλος εμφανίζουν σημαντικό μέρος των εσόδων τους από επιβάτες μεταξύ Απριλίου και Σεπτεμβρίου, και σε μικρότερο βαθμό, κατά τη διάρκεια των εορταστικών περιόδων του Πάσχα και των Χριστουγέννων/Πρωτοχρονιάς. Η ζήτηση και οι μέσοι ναύλοι είναι γενικά υψηλότεροι κατά τη διάρκεια των περιόδων αυτών. Συνεπώς, η Εταιρία και ο όμιλος παρουσιάζουν γενικά υψηλότερα έσοδα στο δεύτερο και το τρίτο τρίμηνο του οικονομικού έτους. Αντίθετα, σημειώνουν χαμηλότερα έσοδα κατά τη διάρκεια του πρώτου και τέταρτου τριμήνου, καθώς υπάρχει χαμηλότερη ζήτηση κατά τη χειμερινή περίοδο. Καθώς μεγάλο μέρος των εξόδων είναι σταθερά και κατανέμονται ομοιόμορφα μέσα στο χρόνο, γενικά καταγράφονται χαμηλότερα λειτουργικά αποτελέσματα κατά τη διάρκεια του πρώτου και του τέταρτου τριμήνου.

5.6 Λειτουργικοί τομείς

Ο Όμιλος παρουσιάζει πληροφορίες για δυο τομείς:

- Τακτικές πτήσεις
- Ναυλωμένες πτήσεις

Οι λογιστικές πολιτικές για τους λειτουργικούς τομείς είναι οι ίδιες με αυτές που ακολουθούνται για τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων.

Η αποδοτικότητα των τομέων επιμετρείται στην βάση του αποτελέσματος, κέρδους ή ζημίας από τις λειτουργικές δραστηριότητες προ φόρου εισοδήματος, δίχως να λαμβάνονται υπόψη τα χρηματοοικονομικά αποτελέσματα και τα έκτακτα κονδύλια.

Οι λειτουργικοί τομείς παρακολουθούνται και διοικούνται ξεχωριστά από το Διοικητικό Συμβούλιο, (Chief Operating Decision Maker), διότι οι υπηρεσίες που προσφέρουν είναι διαφορετικής φύσεως, ζήτησης στην αγορά και μικτού περιθωρίου κέρδους.

Τα αποτελέσματα ανά τομέα αναλύονται ως εξής:

01/01/2015-30/09/2015	Τακτικές πτήσεις	Ναυλωμένες πτήσεις	Σύνολο
Συνολικά έσοδα από εξωτερικούς πελάτες	750.236,49	41.961,03	792.197,52
Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης	90.158,82	5.329,05	95.487,87
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα			5.891,25
Λοιπά έσοδα/έξοδα εκμετάλλευσης			13.366,02
Κέρδη προ φόρων			114.745,14
Φόρος εισοδήματος			(32.801,14)
Κέρδη μετά από φόρους			81.944,00
01/01/2014-30/09/2014	Τακτικές πτήσεις	Ναυλωμένες πτήσεις	Σύνολο
Συνολικά έσοδα από εξωτερικούς πελάτες	680.782,20	55.272,17	736.054,37
Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης	96.843,81	6.301,03	103.144,83
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα			(3.948,00)
Λοιπά έσοδα/έξοδα εκμετάλλευσης			6.169,13
Κέρδη προ φόρων			105.365,96

Φόρος εισοδήματος			(26.741,00)
Κέρδη μετά από φόρους			78.624,96

Η κατανομή των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους τομείς δραστηριότητας αναλύεται ως εξής:

30/09/2015	Τακτικές πτήσεις	Ναυλωμένες πτήσεις	Σύνολο
Περιουσιακά στοιχεία τομέα	312.920,82	23.790,55	336.711,37
Μη κατανεμημένα περιουσιακά στοιχεία			436.737,83
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων			773.449,19
Υποχρεώσεις τομέα	420.910,50	17.768,87	438.679,37
Μη κατανεμημένες υποχρεώσεις			85.220,43
Σύνολο Υποχρεώσεων			523.899,79
31/12/2014	Τακτικές πτήσεις	Ναυλωμένες πτήσεις	Σύνολο
Περιουσιακά στοιχεία τομέα	275.467,11	2.043,43	277.510,54
Μη κατανεμημένα περιουσιακά στοιχεία			380.243,45
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων			657.753,98
Υποχρεώσεις τομέα	377.604,65	9.389,78	386.994,43
Μη κατανεμημένες υποχρεώσεις			38.607,33
Σύνολο Υποχρεώσεων			425.601,76

5.7 Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Στις 30/09/2015 η Εταιρία διατηρούσε άυλα περιουσιακά στοιχεία αξίας € 28.368,37 χιλ. και ο Όμιλος € 56.411,96. Αναλυτικότερα, η κίνηση αυτών έχει ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Αξία κτήσης				
Αξία κτήσης 1η Ιανουαρίου	35.771,00	33.331,77	72.836,99	70.167,50
Προσθήκες χρήσης	1.182,98	2.439,22	1.251,51	2.518,18
Απομακρύνσεις	(201,51)	0,00	(201,51)	0,00
Συνολική αξία κτήσης	36.752,47	35.770,99	73.886,99	72.685,68
Συσσωρευμένες αποσβέσεις				
Υπόλοιπο 1η Ιανουαρίου	7.296,22	6.275,28	15.534,77	13.076,01
Αποσβέσεις χρήσης	1.087,88	1.020,93	1.940,26	2.307,46
Απομακρύνσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο συσσωρευμένων αποσβέσεων	8.384,10	7.296,21	17.475,03	15.383,47
Αναπόσβεστη αξία	28.368,37	28.474,78	56.411,96	57.302,21

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία του Ομίλου κατά την 30.09.2015 αφορούν το σήμα Olympic € 27.156,21 χιλ., χρονοθυρίδες (slots) € 22.039,00 χιλ., λογισμικά € 3.414,46 χιλ. και λοιπά άυλα στοιχεία € 3.802,29 χιλ. .

5.8 Ενσώματα πάγια στοιχεία

α) Ο στόλος της Εταιρίας την 30.09.2015, αριθμούσε 44 αεροσκάφη ως ακολούθως :

- 35 Airbus A320
- 8 Airbus A321
- 1 Airbus A319

β) Ο στόλος του Ομίλου την 30.09.2015, αριθμούσε 58 αεροσκάφη ως ακολούθως :

- 35 Airbus A320
- 8 Airbus A321
- 1 Airbus A319
- 10 Bombardier Q400
- 4 Bombardier D100

Από τα παραπάνω αεροσκάφη 4 είναι μισθωμένα με χρηματοδοτική μίσθωση και τα υπόλοιπα με λειτουργική μίσθωση.

(γ) Πίνακας ενσωμάτων παγίων

Εταιρία	Οικόπεδα & Κτίρια	Αεροπλάνα Ιδιόκτητα	Αεροπλάνα Leasing	Αεροπλάνα Leasing Συστατικό συντήρησης	Μηχ/κός εξοπλισμός & Εξοπλισμός Αεροσκαφών	Εξοπλισμός αεροδρομίων	Λοιπά μεταφορικά μέσα	Έπιπλα και εξαρτήματα	Σύνολο
Αξία κτήσης									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2014	12.276,47	6.475,32	69.795,08	40.160,02	8.365,24	1.982,29	657,86	8.386,01	148.098,29
Προσθήκες	68,03		285,70	3.419,80	2.825,85	7,57	41,45	587,50	7.235,90
Πωλήσεις						(10,71)	(7,50)		(18,21)
Απομειώσεις	(1.887,56)		(282,09)						(2.169,65)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	10.456,93	6.475,32	69.798,70	43.579,82	11.191,09	1.979,15	691,81	8.973,51	153.146,32
Αποσβέσεις									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2014	5.018,25	2.347,29	15.740,99	29.083,69	7.209,56	1.587,67	571,78	7.770,57	69.329,79
Αποσβέσεις	344,19	242,82	2.355,71	3.668,26	269,60	64,48	18,65	439,04	7.402,75
Πωλήσεις						(10,71)	(7,50)		(18,21)
Αποσβέσεις απομείωσης	(1.332,42)		(76,63)						(1.409,05)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	4.030,03	2.590,11	18.020,06	32.751,94	7.479,16	1.641,44	582,93	8.209,60	75.305,28
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Σεπτεμβρίου 2014	6.426,90	3.885,21	51.778,63	10.827,88	3.711,93	337,71	108,88	763,91	77.841,06
Αξία κτήσης									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	10.545,40	6.475,32	69.745,00	43.579,82	14.191,98	1.979,15	695,13	9.183,75	156.395,54
Προσθήκες	117,91		260,46		17.132,49	4,35	238,85	628,37	18.382,43
Πωλήσεις			(282,05)		(1,59)	(145,54)	(19,59)		(448,77)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2015	10.663,31	6.475,32	69.723,41	43.579,82	31.322,88	1.837,96	914,39	9.812,12	174.329,20
Αποσβέσεις									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	4.124,60	2.671,06	18.661,36	33.988,20	7.615,31	1.661,84	589,78	8.485,43	77.797,56
Αποσβέσεις	431,56	242,82	2.353,16	4.655,50	1.045,43	60,56	27,52	341,92	9.158,48
Πωλήσεις			(89,92)		(0,04)	(145,54)	(14,84)		(250,33)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2015	4.556,16	2.913,88	20.924,61	38.643,70	8.660,70	1.576,86	602,45	8.827,35	86.705,70
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Σεπτεμβρίου 2015	6.107,15	3.561,44	48.798,81	4.936,12	22.662,18	261,10	311,93	984,76	87.623,52

Όμιλος	Οικόπεδα & Κτίρια	Αεροπλάνα Ιδιόκτητα	Αεροπλάνα Leasing	Αεροπλάνα Leasing Συστατικό συντήρησης	Μηχ/κός εξοπλισμός & Εξοπλισμός Αεροσκαφών	Εξοπλισμός αεροδρομίων	Λοιπά μεταφορικά μέσα	Έπιπλα και εξαρτήματα	Σύνολο
Αξία κτήσης									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2014	12.276,47	6.475,32	69.795,08	40.160,02	8.608,24	1.982,29	869,24	13.106,81	153.273,47
Προσθήκες	68,03	-	285,70	3.419,80	2.825,85	7,57	73,45	712,31	7.392,71
Πωλήσεις	-	-	-	-	-	(10,71)	(17,68)	(63,57)	(91,96)
Απομειώσεις	(1.887,56)	-	(282,09)	-	-	-	(51,98)	-	(2.221,63)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	10.456,93	6.475,32	69.798,70	43.579,82	11.434,09	1.979,15	873,03	13.755,55	158.352,58
Αποσβέσεις									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2014	5.018,25	2.347,29	15.740,99	29.083,69	7.241,60	1.587,67	698,97	10.532,82	72.251,27
Αποσβέσεις	344,19	242,82	2.355,71	3.668,26	287,82	64,48	39,27	755,16	7.757,71
Πωλήσεις	-	-	-	-	-	(10,71)	(7,50)	(37,22)	(55,43)
Αποσβέσεις απομείωσης	(1.332,42)	-	(76,63)	-	-	-	(35,90)	-	(1.444,95)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2014	4.030,03	2.590,11	18.020,06	32.751,94	7.529,42	1.641,44	694,84	11.250,75	79.508,60
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Σεπτεμβρίου 2014	6.426,90	3.885,21	51.778,63	10.827,88	3.904,67	337,71	178,19	2.504,80	79.844,01
Αξία κτήσης									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	10.545,40	6.475,32	69.745,00	43.579,82	14.434,98	1.979,15	874,48	13.961,41	161.595,55
Προσθήκες	117,91	-	260,46	-	17.132,49	4,35	238,85	710,73	18.464,79
Πωλήσεις	-	-	(282,05)	-	(1,59)	(145,54)	(22,03)	(189,08)	(640,29)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2015	10.663,31	6.475,32	69.723,41	43.579,82	31.565,88	1.837,96	1.091,30	14.483,06	179.420,05
Αποσβέσεις									
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	4.124,60	2.671,06	18.661,36	33.988,20	7.671,65	1.661,84	705,56	11.622,40	81.106,65
Αποσβέσεις	431,56	242,82	2.353,16	4.655,50	1.063,65	60,56	46,50	633,89	9.487,65
Πωλήσεις	-	-	(89,92)	-	(0,04)	(145,54)	(14,90)	(130,15)	(380,54)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2015	4.556,16	2.913,88	20.924,61	38.643,70	8.735,26	1.576,86	737,15	12.126,14	90.213,75
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Σεπτεμβρίου 2015	6.107,15	3.561,44	48.798,81	4.936,12	22.830,62	261,10	354,14	2.356,89	89.206,30

5.9 Προκαταβολές

Οι προκαταβολές για αγορές παγίων στοιχείων αφορούν προκαταβολές για αγορά αεροσκαφών καθώς και για καθίσματα αεροσκαφών.

Εντός του Ιουνίου 2015 η Εταιρία παρέλαβε 3 αεροσκάφη με την διαδικασία της εκχώρησης του δικαιώματος αγοράς τους και ταυτόχρονη λειτουργική επαναμίσθωση τους. Οι προκαταβολές που είχαν δοθεί για τα αεροσκάφη στην Airbus συνολικού ποσού 28.050,98 χιλ. ευρώ επεστράφησαν στην Εταιρία.

5.10 Επενδύσεις σε θυγατρικές

Οι επενδύσεις σε θυγατρικές αναλύονται ως εξής :

- Olympic Air A.E. 62.416,56
- Aegean Cyprus LTD 50.000,00

Εντός του Ιουλίου 2015 η Εταιρία κατέβαλε το ποσό των € 50.000,00 χιλ. στην θυγατρική της (με ποσοστό συμμετοχής 100%) Aegean Cyprus LTD που αφορά στην κάλυψη του συνόλου του αρχικού μετοχικού της κεφαλαίου καθώς και της αύξησης μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίστηκε από την Γενική Συνέλευση της Aegean Cyprus LTD στις 08 Ιουλίου 2015.

5.11 Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις

Οι απαιτήσεις αφορούν τα εξής υπόλοιπα:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Πελάτες Εσωτερικού	9.362,08	8.838,57	8.059,52	7.769,68
Πελάτες Εξωτερικού	10.248,43	3.042,53	10.420,30	3.682,51
Ελληνικό Δημόσιο	7.010,31	8.262,34	14.448,17	16.660,82
Λοιποί χρεώστες διάφοροι	67.997,66	42.207,96	68.118,12	42.587,40
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	35.187,58	13.074,10	40.838,63	13.074,10
Προκαταβολές σε προμηθευτές	4.506,11	3.003,53	7.629,43	3.873,73
Σύνολο	134.312,17	78.429,03	149.514,16	87.648,24

Το κονδύλι «Λοιποί χρεώστες διάφοροι» περιλαμβάνει απαιτήσεις από εκκαθαρίσεις αεροπορικών εισιτηρίων που πωλούνται μέσω των συμβεβλημένων με την IATA τουριστικών γραφείων και εισιτήρια που πωλούνται από και προς άλλες αεροπορικές εταιρίες.

5.12 Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα για πώληση

Το κονδύλι αφορά σε τοποθέτηση μέρους των ταμειακών διαθεσίμων της Εταιρίας (€39.082,32) σε Αμοιβαία Κεφάλαια Διαχείρισης Διαθεσίμων βραχυπρόθεσμων επενδύσεων. Τα εν λόγω Αμοιβαία Κεφάλαια χαρακτηρίζονται από χαμηλό ρίσκο καθώς επενδύουν το ενεργητικό τους σε υψηλής ποιότητας μέσα χρηματαγοράς και είναι άμεσα ρευστοποιήσιμα.

Το εναπομείναν ποσό (€10.059,00) αφορά τοποθετήσεις της Εταιρίας σε εταιρικά ομόλογα που διαπραγματεύονται σε πρωτογενείς και δευτερογενείς αγορές.

Τα ανωτέρω ποσά, εντάχθηκαν στην κατηγορία διαθέσιμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων αποτιμώμενα στην εύλογη αξία τους κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού. (Επίπεδο ιεράρχησης εύλογων αξιών 1).

Κατά τη διάρκεια της περιόδου που έληξε της 30 Σεπτεμβρίου 2015, δεν πραγματοποιήθηκαν μετατάξεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων μεταξύ επιπέδου Ιεραρχίας 1 και επιπέδου Ιεραρχίας 2.

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα για πώληση	49.141,32	10.903,27	49.141,32	10.903,27

5.13 Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα – Δεσμευμένες καταθέσεις

Κατά την τρέχουσα περίοδο έγινε ανακατάταξη κονδυλίων στα συγκριτικά στοιχεία της κατάστασης οικονομικής θέσης και ταμειακών ροών για την ορθότερη παρουσίαση αυτών, χωρίς να επηρεάζουν τα αποτελέσματα της προηγούμενης περιόδου και τις αναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις. Στον λογαριασμό «Δεσμευμένες καταθέσεις» έγινε ανακατάταξη ποσού 16.043,15 χιλ ευρώ που κατά την προηγούμενη περίοδο εμφανιζόταν στο κονδύλι «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα», για την ορθότερη απεικόνιση του εν λόγω λογαριασμού.

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα της Εταιρίας και του Ομίλου διαμορφώθηκαν ως εξής :

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/9/2015	31/12/2014	30/9/2015	31/12/2014
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	184.781,32	187.554,65	252.974,36	207.482,03

Οι δεσμευμένες καταθέσεις στις 30.09.2015 και 31.12.2014 ποσού 18.994,02 χιλ ευρώ και 16.043,15 χιλ ευρώ, αντίστοιχα, αφορούν ποσά που έχουν δοθεί ως εγγυήσεις σε τρίτους για συμβόλαια παραγώγων αντιστάθμισης ταμειακών ροών.

5.14 Υποχρεώσεις από συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης

Η ανάλυση για τις συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης έχει ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Μελλοντικές πληρωμές μισθωμάτων				
Μέχρι 1 έτος	10.481,98	9.456,87	10.481,98	9.456,87
Από 1 έως 5 έτη	42.843,17	40.017,92	42.843,17	40.017,92
Μεγαλύτερο των 5 ετών	5.976,59	12.119,19	5.976,59	12.119,19
Σύνολο	59.301,74	61.593,98	59.301,74	61.593,98
Χρηματοοικονομικό κόστος	3.076,49	3.108,34	3.076,49	3.108,34

	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Παρούσα αξία ελάχιστων πληρωμών				
Μέχρι 1 έτος	9.827,32	8.836,13	9.827,32	8.836,13
Από 1 έως 5 έτη	40.716,21	38.037,75	40.716,21	38.037,75
Μεγαλύτερο των 5 ετών	5.681,72	11.611,75	5.681,72	11.611,75
Σύνολο	56.225,25	58.485,63	56.225,25	58.485,63

5.15 Προβλέψεις

(α) Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2012, 2013 και 2014 βάσει της φορολογικής νομοθεσίας (ΠΟΛ 1159/2011 και ΠΟΛ 1124/2015) από τους τακτικούς ελεγκτές.

Η θυγατρική εταιρία Olympic Air έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013 και 2014 βάσει της φορολογικής νομοθεσίας (ΠΟΛ 1159/2011 και ΠΟΛ 1124/2015) από τους τακτικούς ελεγκτές.

Για την θυγατρική δεν έχουν σχηματισθεί προβλέψεις για διαφορές φορολογικού ελέγχου λόγω των σημαντικών συσσωρευμένων φορολογικών ζημιών.

(β) Προβλέψεις συντήρησης αεροσκαφών

Το σωρευτικό ποσό των προβλέψεων για τη μελλοντική συντήρηση των αεροσκαφών αναλύεται ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Υπόλοιπο 01/01	22.450,54	25.475,13	29.200,89	34.412,83
Προβλέψεις χρήσης	58.195,68	60.843,50	59.437,36	62.344,13
Μείον χρησιμοποιηθείσες προβλέψεις	(64.467,80)	(63.868,09)	(68.465,48)	(67.556,07)
Υπόλοιπο προβλέψεων 30/09	16.178,42	22.450,54	20.172,77	29.200,89

(γ) Λοιπές προβλέψεις

Οι λοιπές προβλέψεις σε επίπεδο ομίλου, αφορούν κυρίως (1.766,69 χιλ. ευρώ), προβλέψεις της θυγατρικής για κόστος που θα προκύψει από τερματισμό συμβάσεων.

5.16 Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Οι λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αφορούν κυρίως το μακροπρόθεσμο μέρος του αναβαλλόμενου τιμήματος εξαγοράς της Olympic Air όσον αφορά την εταιρεία και πρόσθετες υποχρεώσεις 7.588,51 χιλ ευρώ που προέρχονται από την Olympic Air.

5.17 Υποχρεώσεις από προεισπραχθέντα εισιτήρια

Το ποσό των υποχρεώσεων από προεισπραχθέντα εισιτήρια αφορά πωλήσεις εισιτηρίων για πτήσεις που θα πραγματοποιηθούν μετά την 30/09/2015.

5.18 Παράγωγα

(α) Προθεσμιακά συμβόλαια σε δολάρια ΗΠΑ (currency forwards)

Αφορούν προθεσμιακά συμβόλαια σε δολάρια ΗΠΑ που χρησιμοποιούνται ως μέσα αντιστάθμισης ταμειακών ροών για την κάλυψη του κινδύνου από τις μεταβολές στις τιμές του δολαρίου. Την 30η Σεπτεμβρίου 2015, η Εταιρία είχε συνάψει συμφωνίες για να αντισταθμίσει το 54% των εκτιμώμενων αναγκών της σε δολάρια Η.Π.Α για την περίοδο Οκτ. 2015 – Δεκ. 2016 (μελλοντικές συναλλαγές).

Το ονομαστικό ποσό των ανοιχτών συμβολαίων μελλοντικής εκπλήρωσης κατά την 30.09.2015 ανέρχεται σε χιλ. € 302.597,51 (Επίπεδο ιεράρχησης εύλογων αξιών 2).

Λήξεις συμβολαίων	Ονομαστικό ποσό σε χιλ. Δολ.
2015	75.0000
2016	264.000

(β) Συμβόλαια ανταλλαγής εμπορευμάτων (commodity swaps)

Αφορούν συμβόλαια ανταλλαγής εμπορευμάτων επί καυσίμων (commodity swaps) συνολικού ύψους 303,5 χιλ μετρικών τόνων που καλύπτουν ποσοστό 63% των προβλεπόμενων αναγκών σε καύσιμα για την περίοδο Οκτωβρίου 2015 - Δεκεμβρίου 2016 και 10% των εκτιμώμενων αναγκών για το 2017 (μελλοντικές συναλλαγές). Τα συγκεκριμένα συμβόλαια χρησιμοποιούνται ως μέσα αντιστάθμισης ταμειακών ροών για την κάλυψη του κινδύνου αύξησης της τιμής των καυσίμων.

Το ονομαστικό ποσό των ανοιχτών συμβολαίων κατά την 30.09.2015 ανέρχεται σε χιλ. € 174.236,86 (Επίπεδο ιεράρχησης εύλογων αξιών 2)

(γ) Συμβόλαια ανταλλαγής επιτοκίων

Αφορά συμβόλαια ανταλλαγής επιτοκίου (Interest Rate Swaps) ως αντισταθμιστικά εργαλεία που χρησιμοποιούνται για σχέσεις αντιστάθμισης ταμειακών ροών χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων μεταβλητού επιτοκίου για το 49% των υποχρεώσεων του κεφαλαίου των χρηματοδοτικών μισθώσεων της εταιρίας.

Το ονομαστικό ποσό των ανοιχτών συμβολαίων ανταλλαγής επιτοκίων την 30 Σεπτεμβρίου 2015 ανέρχεται σε χιλ. € 25.982,07 (Επίπεδο ιεράρχησης εύλογων αξιών 2).

Επιπρόσθετα, η Εταιρία είχε συνάψει προκαταρκτικές συμφωνίες πώλησης και επαναμίσθωσης 4 αεροσκαφών με προγραμματισμένη παράδοση τον Νοέμβριο 2015, Φεβρουάριο και Μάρτιο 2016. Το τελικό μίσθωμα των εν λόγω αεροσκαφών καθορίζεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα της σύμβασης μίσθωσης και εξαρτάται από το επιτόκιο που θα επικρατεί την ημερομηνία της παράδοσης των αεροσκαφών. Η Εταιρία προκειμένου να καλύψει την έκθεσή της στην διακύμανση των επιτοκίων μέχρι την παράδοση των αεροσκαφών είχε συνάψει προθεσμιακά συμβόλαια μελλοντικής ανταλλαγής επιτοκίων (Forward interest rate swaps) για το 25% των μελλοντικών παραδόσεων. Το ονομαστικό ποσό των ανοιχτών προθεσμιακών συμβολαίων μελλοντικής ανταλλαγής επιτοκίων την 30 Σεπτεμβρίου 2015 ανέρχεται σε χιλ. € 32.848,34 (Επίπεδο ιεράρχησης εύλογων αξιών 2).

Επίπεδα ιεράρχησης εύλογων αξιών		Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3
30/09/2015				
Περιουσιακά στοιχεία				
Παράγωγα Δολαρίου	(FWD)		38.603,66	
Παράγωγα Πετρελαίου	(FWD)		286,92	
Παράγωγα Επιτοκίου	(IRS)		0,00	
Ομόλογα (εμπορικό χαρτοφυλάκιο)		49.141,32		
Σύνολο Περιουσιακών στοιχείων		49.141,32	38.890,58	
Υποχρεώσεις				
Παράγωγα Δολαρίου	(FWD)		308,38	
Παράγωγα Πετρελαίου	(FWD)		39.931,35	
Παράγωγα Επιτοκίου	(IRS)		1.955,64	
Σύνολο Υποχρεώσεων			42.195,38	

Επίπεδα ιεράρχησης εύλογων αξιών		Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3
31/12/2014				
Περιουσιακά στοιχεία				
Παράγωγα Δολαρίου	(FWD)		34.770,95	
Παράγωγα Πετρελαίου	(FWD)		0,00	
Παράγωγα Επιτοκίου	(IRS)		0,00	
Ομόλογα		10.903,27		
Σύνολο Περιουσιακών στοιχείων		10.903,27	34.770,95	
Υποχρεώσεις				
Παράγωγα Δολαρίου	(FWD)		0,00	
Παράγωγα Πετρελαίου	(FWD)		38.776,63	
Παράγωγα Επιτοκίου	(IRS)		1.536,82	
Σύνολο Υποχρεώσεων			40.313,46	

Τα ποσά που εμφανίζονται στις Οικονομικές Καταστάσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα, τις εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις, τα διαθέσιμα προς πώληση χρηματοοικονομικά στοιχεία, τις εμπορικές και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις καθώς και τις βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις προσεγγίζουν τις αντίστοιχες εύλογες αξίες τους λόγω της βραχυπρόθεσμης λήξης τους.

Τα παράγωγα προϊόντα αποτιμώνται στις εύλογες αξίες τους κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Η εύλογη αξία των προϊόντων αυτών παρέχεται από τα πιστωτικά ιδρύματα με τα οποία η Εταιρία έχει συνάψει τις σχετικές συμβάσεις και αντιστακλούν καλόπιστα παραδοχές και εκτιμήσεις των ιδρυμάτων με βάση τη διαθέσιμη πληροφόρηση για τα σχετικά δεδομένα της αγοράς. Οι παράμετροι που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό της εύλογης αξίας διαφοροποιούνται ανάλογα με το είδος του παραγώγου.

5.19 Πωλήσεις

Οι πωλήσεις αφορούν την πώληση εισιτηρίων, την πώληση εμπορευμάτων και την παροχή λοιπών υπηρεσιών. Οι πωλήσεις ανά είδος υπηρεσιών αναλύονται ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Έσοδα από τακτικές πτήσεις	621.914,15	552.955,28	663.580,28	600.949,68
Έσοδα από ναυλωμένες πτήσεις	42.481,41	55.926,86	41.961,03	55.272,16
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	85.441,89	78.647,62	86.656,20	79.832,49
Σύνολο	749.837,45	687.529,77	792.197,52	736.054,34

Στο κονδύλι «Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης» περιλαμβάνονται κυρίως έσοδα από μεταφορά αποσκευών ανάλογα με την κατηγορία του ναύλου, έσοδα από χρέωση υπέρβαρων αποσκευών, έσοδα από χρεώσεις πωλήσεων με πιστωτική κάρτα, έσοδα από μεταφορά εμπορευμάτων κλπ

5.20 Χρηματοοικονομικά έσοδα/έξοδα

Τα χρηματοοικονομικά έσοδα και έξοδα αναλύονται ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Τόκοι μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	910,36	729,71	910,36	729,71
Τόκοι βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	2.040,91	2.637,02	2.040,91	2.637,02
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών	1.019,04	1.034,54	1.019,04	1.034,81
Τόκοι χρηματοδοτικών μισθώσεων	498,62	415,03	498,62	415,03
Συναλλαγματικές διαφορές έξοδα	19.272,17	10.382,56	21.170,73	11.112,79
Λοιπά συναφή με τις χρηματοδοτήσεις έξοδα	255,65	263,44	299,42	310,02
Σύνολο χρηματοοικονομικών εξόδων	23.996,74	15.462,29	25.939,07	16.239,37
Πιστωτικοί τόκοι	727,44	3.257,78	741,50	3.287,39
Συναλλαγματικές διαφορές έσοδα	27.738,22	8.041,14	31.088,82	9.003,98
Σύνολο χρηματοοικονομικών εσόδων	28.465,66	11.298,92	31.830,32	12.291,37

Τα κονδύλια «Συναλλαγματικές διαφορές έξοδα» και «Συναλλαγματικές διαφορές έσοδα» εμφανίζονται αυξημένα σε σχέση με την προηγούμενη συγκριτική περίοδο κυρίως λόγω των σημαντικών μεταβολών στην ισοτιμία ευρώ / δολαρίου.

Οι μεταβολές αυτές επηρέασαν τα αντίστοιχα έσοδα και έξοδα από τις αποτιμήσεις των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρίας και του Ομίλου σε ξένο νόμισμα.

5.21 Φόρος εισοδήματος

Ο φόρος εισοδήματος αναλύεται ως εξής:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Τρέχων φόρος	(30.093,16)	(28.180,65)	(30.093,16)	(30.861,67)
Αναβαλλόμενος φόρος	2.806,22	4.579,58	(2.707,98)	4.120,67
Σύνολο φόρου	(27.286,93)	(23.601,07)	(32.801,14)	(26.741,00)

Ο φόρος εισοδήματος έχει υπολογιστεί με συντελεστή 29%, καθώς η αλλαγή του φορολογικού συντελεστή από 26% σε 29% που ψηφίσθηκε με το νόμο Ν.4335/17.07.2015 έχει εφαρμογή για φορολογικά έτη που αρχίζουν από 01.01.15.

5.22 Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη

Δεν υπάρχουν υποθήκες και προσημειώσεις ή οποιαδήποτε άλλα βάρη, επί των ενσωμάτων παγίων (κτίρια, ιδιόκτητα αεροσκάφη).

5.23 Δεσμεύσεις

(α) Λειτουργικές μισθώσεις

Οι δεσμεύσεις της Εταιρίας και του Ομίλου από λειτουργικές μισθώσεις προέρχονται κυρίως από αεροσκάφη και εφεδρικούς κινητήρες αεροσκαφών που χρησιμοποιεί για την πραγματοποίηση των πτήσεων.

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Έως 1 έτος	99.230,97	77.713,16	118.121,62	101.886,41

Μεταξύ 1 και 5 ετών	316.811,96	229.724,30	387.492,55	318.478,54
Πάνω από 5 έτη	51.687,32	68.742,08	99.416,10	138.378,46
Σύνολο	467.730,24	376.179,54	605.030,28	558.743,42

(β) Δεσμεύσεις Κεφαλαίου

Οι δεσμεύσεις της Εταιρίας που συνδέονται με την παραγγελία για απόκτηση αεροσκαφών τύπου Airbus, αναλύονται ανά έτος παραλαβής :

- 2015 1 αεροσκάφη τύπου A320
- 2016 3 αεροσκάφη τύπου A320

5.24 Δάνεια

Στην τρέχουσα περίοδο εξοφλήθηκαν υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις της εταιρίας ποσού χιλ. € 7.293,98.

5.25 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι σημαντικότερες συναλλαγές με συνδεδεμένα πρόσωπα κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24, εμφανίζονται στον κατωτέρω πίνακα :

	Εταιρία	
Συναλλαγές με εταιρείες βασικού μετόχου	30/09/2015	31/12/2014
Απαιτήσεις (υπόλοιπα τέλους περιόδου από πωλήσεις αγαθών - υπηρεσιών)	134,99	95,98
Υποχρεώσεις (υπόλοιπα τέλους περιόδου από αγορές αγαθών - υπηρεσιών)	222,55	240,32
Συναλλαγές με θυγατρικές		
Απαιτήσεις (υπόλοιπα τέλους περιόδου από πωλήσεις αγαθών - υπηρεσιών)	783,41	1.546,47
Υποχρεώσεις (υπόλοιπα τέλους περιόδου από αγορές αγαθών - υπηρεσιών)	9.956,15	3.124,74

	Εταιρία	
Συναλλαγές με εταιρείες βασικού μετόχου	30/09/2015	30/09/2014
Έσοδα - Παροχές υπηρεσιών από Εταιρία	528,17	508,07
Έξοδα - Λήψεις υπηρεσιών της Εταιρίας	1.248,00	1.222,82
Συναλλαγές με θυγατρικές		
Έσοδα - Παροχές υπηρεσιών από Εταιρία	3.749,94	3.577,92
Έξοδα - Λήψεις υπηρεσιών της Εταιρίας	38.090,36	43.719,94

Οι συναλλαγές με εταιρίες του βασικού μετόχου αφορούν κυρίως καταβαλλόμενα ενοίκια και λήψη/παροχή υπηρεσιών. Οι συναλλαγές με την θυγατρική αφορούν κυρίως εκμίσθωση αεροσκαφών και λοιπές παροχές υπηρεσιών. Όλες οι συναλλαγές γίνονται με τους συνήθεις εμπορικούς όρους.

Εκτός των ανωτέρω θα πρέπει να αναφερθεί ότι η Τακτική Γενική Συνέλευση η οποία συνήλθε την Τρίτη 12 Μαΐου 2015 ενέκρινε τη σύναψη σύμβασης μεταξύ της Εταιρίας και της Ανώνυμης

Εταιρίας «Τουριστικές Επιχειρήσεις Μεσσηνίας Α.Ε.», της οποίας Πρόεδρος και μέτοχος τυγχάνει το μέλος του Δ.Σ. και μέτοχος της Εταιρίας κ. Αχιλλέας Κωνσταντακόπουλος με αντικείμενο την εκτέλεση από την Εταιρία τακτικών δρομολογίων προς/από Καλαμάτα για τη περίοδο από 2/2015 – 11/2015, με συμφωνημένες συχνότητες και χωρητικότητα, με αεροσκάφη τύπου Airbus A319 & A320, καθώς και σύμφωνα με τους διαλαμβανόμενους στην οικεία συμφωνία όρους.

5.26 Παροχές στη Διοίκηση

Οι παροχές προς τη Διοίκηση αναλύονται ως ακολούθως:

	Εταιρία		Όμιλος	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
Μισθοί διευθυντικών στελεχών	1.089,20	1.149,35	1.186,77	1.655,99
Έξοδα κοινωνικής ασφάλισης διευθυντικών στελεχών	123,69	141,41	140,81	233,16
Αμοιβές σε είδος και άλλες πληρωμές διευθυντικών στελεχών	203,70	158,56	210,03	379,86
Σύνολο	2.541,60	2.574,32	2.662,61	3.394,02
Υποχρεώσεις σε διευθυντές & μέλη Δ.Σ.	718,30	726,92	718,30	726,92

Πέραν των ανωτέρω δεν υπάρχουν άλλες συναλλαγές, απαιτήσεις ή υποχρεώσεις με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και διευθυντικά στελέχη της Εταιρίας και του Ομίλου.

5.27 Λοιπά γεγονότα

Με Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου της 28ης Ιουνίου τέθηκε σε ισχύ τραπεζική αργία, αργία της Χρηματιστηριακής αγοράς και περιορισμοί στην κίνηση κεφαλαίων, μετά από διάστημα παρατεταμένων διαπραγματεύσεων της Ελληνικής Κυβέρνησης με τους Ευρωπαϊκούς Θεσμούς. Η επίτευξη συμφωνίας που επετεύχθη την 12η Ιουλίου στην Σύνοδο Κορυφής των χωρών μελών της Ζώνης του Ευρώ επέτρεψε να λήξει η τραπεζική αργία ενώ οι έλεγχοι στην κίνηση κεφαλαίων παραμένουν σε ισχύ με κάποιες τροποποιήσεις. Οι εξελίξεις αυτές σε συνδυασμό με την αύξηση του ΦΠΑ και την επιβολή επιπρόσθετων φοροεισπρακτικών μέτρων, φαίνεται πως έχουν αρνητικό αντίκτυπο στην ελληνική οικονομία στο δεύτερο εξάμηνο του 2015.

Η Εταιρία παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις, έχοντας ήδη λάβει όλα εκείνα τα αναγκαία μέτρα ώστε να συνεχίσει την δραστηριότητα της χωρίς προβλήματα. Είναι εξαιρετικά σημαντικό για την Εταιρία πως το μεγαλύτερο μέρος των εισπράξεων της προέρχεται από το εξωτερικό, γεγονός που σε συνδυασμό με τα υψηλά της ταμειακά αποθέματα, της δίνει την δυνατότητα να ανταποκρίνεται απρόσκοπτα στις υποχρεώσεις της. Παρότι η πορεία της Ελληνικής Οικονομίας ενδέχεται να επηρεάσει τις επιδόσεις της Εταιρείας, οι όποιες απώλειες εκτιμάται πως θα είναι διαχειρίσιμες και δεν θα επηρεάσουν σημαντικά το αποτέλεσμα της.

Η Εταιρία παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις έχοντας ήδη λάβει όλα εκείνα τα αναγκαία μέτρα ώστε να μπορεί να συνεχίσει απρόσκοπτα τη δραστηριότητα της, χρησιμοποιώντας την ρευστότητά της για να καλύπτει τις υποχρεώσεις που έχει έναντι των προμηθευτών και των συνεργατών της.

Κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας η οποία συνήλθε την Τρίτη 12 Μαΐου 2015, εγκρίθηκε η διανομή μερίσματος ίσου με € 0,70 ανά μετοχή, ήτοι ποσού €49.991.970, ενώ το καθαρό ποσό προς διανομή στους μετόχους μετά την παρακράτηση φόρου βάσει του Ν. 4172 ανήλθε σε € 47.039.158,67. Μέχρι τις 30/09/2015 έχει διανεμηθεί ποσό € 49.885.994,56.

Κηφισιά, 26 Νοεμβρίου 2015

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού
Συμβουλίου

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Οικονομικός
Διευθυντής

Η Προϊσταμένη
Λογιστηρίου

Θεόδωρος Βασιλάκης
Α.Δ.Τ. ΑΚ 031549

Δημήτριος Γερογιάννης
Α.Δ.Τ. ΑΒ942495

Μιχάλης Κουβελιώτης
Α.Δ.Τ. Ρ490929

Μαρία Ζαννάκη
Α.Δ.Τ. Σ723984

6. Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου 01.01.2015-30.09.2015

ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΑΕΡΟΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ



ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 έως 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015
(Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις στοιχίζουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε. Συνιστούμε, επομένως, στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διεκδικητός της (www.aegeanair.com), όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ : Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας : Βιλαντιώτη 31, 145 64 Κηφισιά
Αριθμός υπηρώας : 3260306/Β/95/3 - Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ : 1797901000
Ανώνυμης Εταιρείας

Διεύθυνση Διαδικτύου : www.aegeanair.com
Ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων στο τα Δ.Σ. : 26 Νοεμβρίου 2015

Αρχηγός Υπηρεσία - Νομαρχία : Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως

(Ποσά σε χιλιάδες €)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΣΟΔΟΥ									
Εταιρία					Εταιρία									
30/9/2015	31/12/2014	30/9/2015	31/12/2014		01/01-30/09/2015	01/01-30/09/2014	01/07-30/09/2015	01/07-30/09/2014						
ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ														
Περιγραφή περιλαμβανόμενα ενδιάμεσα πάγια στοιχεία ενεργητικού														
Επενδύσεις σε θυγατρικές	87.623,52	78.597,99	89.206,30	80.488,90	Κύκλος εργασιών	749.837,45	687.529,77	371.689,60	329.388,12					
Υπερτίμη	0,00	0,00	30.102,30	30.102,30	Μετά είληψη / (ζητεί)	116.474,44	120.749,36	102.460,12	87.728,38					
Αύλα παρασκευασμένα στοιχεία	28.368,37	28.474,78	56.411,96	57.303,21	Κέρδη / (ζητεί) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	99.796,97	92.826,71	88.859,40	74.620,53					
Λοιπά μη κυκλοφορούντα παρούσα στοιχεία	80.073,18	92.713,00	88.062,75	105.536,78	Κέρδη / (ζητεί) προ φόρων	94.265,89	88.673,34	88.541,29	71.724,58					
Αποθέματα	8.295,43	8.272,45	13.973,30	13.237,74	Φόρος εισοδήματος	(27.286,93)	(23.601,07)	(25.956,72)	(18.935,13)					
Αναρτήσεις από πωλήσεις	134.312,17	76.429,03	149.514,16	87.648,24	Κέρδη / (ζητεί) μετά από φόρους (Α)	66.978,95	65.072,22	62.584,59	52.789,45					
Λοιπά κυκλοφορούντα παρούσα στοιχεία	276.046,44	231.285,32	346.178,42	253.126,69	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	1.129,41	12.854,92	(18.040,32)	11.534,46					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟΥ	727.135,68	580.189,12	773.449,19	627.442,86	Συνεργιστική συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	68.108,37	77.927,19	44.544,27	64.223,91					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ														
Μετοχές Κεφάλαιο					Ομίλος									
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	173.301,67	155.186,15	203.128,29	170.047,73	Κέρδη / (ζητεί) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποβιβάζων	100.043,33	100.980,80	92.959,29	77.601,09					
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (Α)	219.722,77	201.607,26	249.549,40	216.468,84										
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	0,00										
Προβλέψεις / Λοιπά μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	106.147,12	108.958,61	118.087,17	125.176,63										
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	0,00										
Λοιπά βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	401.285,79	269.623,25	405.812,63	285.797,40										
Σύνολο υποχρεώσεων (Β)	507.412,91	378.581,86	523.899,79	410.974,02										
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Γ) = (Α) + (Β)	727.135,68	580.189,12	773.449,19	627.442,86										
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ														
Εταιρία					Ομίλος									
30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014		30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014						
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2015 και 01.01.2014 αντίστοιχα)	201.607,26	221.448,86	216.468,84	212.877,24										
Διαμεριζόμενα μερίσματα	(49.992,85)	0,00	(49.992,85)	0,00										
Μείωση μεταβολών κεφαλαίου	0,00	(71.417,10)	0,00	(71.417,10)										
Εξόδα αύξησης μεταβολών κεφαλαίου	0,00	(381,33)	0,00	(381,33)										
Κέρδη περιόδου	66.978,95	65.520,64	81.944,00	78.866,84										
Λοιπά συνολικά αλλαγές (ζητεί)	1.129,41	12.406,55	1.129,41	12.406,55										
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2015 και 30.06.2014 αντίστοιχα)	219.722,78	227.377,62	249.549,40	232.152,20										
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ														
Εταιρία					Ομίλος									
30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014		30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014						
Λειτουργικές δραστηριότητες														
Κέρδη / (ζητεί) χρήσης προ φόρων	94.265,89	88.673,34	114.745,13	105.365,96										
Πόσιν / (ζητεί) δραστηριότητες:														
Αποδόσεις	10.246,36	8.144,10	11.427,88	9.476,33										
Απομειώσεις πωληθέντων στοιχείων	0,00	760,21	7,77	3.011,02										
Προβλέψεις	(771,34)	2.784,89	(1.857,19)	79,14										
Συνολολεπτικές διαφορές	(8.466,05)	2.341,43	(9.866,42)	2.099,26										
Αποτελέσματα έσοδα, έσοδα, κέρδη και ζημίες επενδυτικές δραστηριότητες	(739,02)	(3.257,72)	(753,07)	(3.571,83)										
Χρηματικό τόκο και συναφή έσοδα καταβληθέντα	4.724,57	5.079,73	4.768,34	5.162,41										
Πόσιν / (ζητεί) προμηθειών για μεταβιβάσιμα λειτουργικών κεφαλαίων														
Μείωση / (αύξηση) αποβιβάζων	169,19	(1.569,44)	(543,39)	(1.413,94)										
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(80.359,60)	(64.457,37)	(80.229,88)	(57.413,46)										
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων παραγώνων	0,00	(20.473,51)	0,00	(20.473,51)										
Μείωση / (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	117.919,80	98.700,04	97.683,32	75.705,29										
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων παραγώνων	0,00	19.252,21	0,00	19.252,21										
Χρηματικό τόκο και συναφή έσοδα καταβληθέντα	(2.447,58)	(2.232,83)	(2.491,35)	(2.315,51)										
Φόρος εισοδήματος πληρωθέν	(10.438,73)	(9.792,68)	(10.438,73)	(9.792,68)										
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	124.103,47	123.952,20	122.452,41	125.810,70										
Επενδυτικές δραστηριότητες														
Αγορές ενσώματων και άυλων πωληθέντων στοιχείων	(19.377,07)	(7.644,67)	(19.522,96)	(7.785,14)										
Πωλές ενσώματων και άυλων πωληθέντων στοιχείων	0,00	0,00	48,55	0,00										
Προκαταβλήσεις για αγορές πωληθέντων στοιχείων	19.334,84	(15.002,73)	19.334,84	(15.002,73)										
Επενδύσεις σε θυγατρικές	(50.000,00)	0,00	0,00	0,00										
Πωληθέντα χρηματοοικονομικών στοιχείων	0,00	9.235,27	0,00	9.235,27										
Αγορά χρηματοοικονομικών στοιχείων	(39.192,15)	(3.492,50)	(39.192,15)	(3.492,50)										
Τόκο εισπραχθέντες	543,54	1.680,58	557,60	1.749,71										
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(88.690,85)	(15.224,06)	(38.774,12)	(15.295,40)										
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες														
Διαμεριζόμενα μερίσματα	(49.885,99)	0,00	(49.885,99)	0,00										
Εξόδα αύξησης μεταβολών κεφαλαίου	0,00	(785,59)	0,00	(785,59)										
Εισπραχθέντα κεφάλαια	0,00	(71.229,14)	0,00	(71.229,14)										
Επενδύσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μεθόδους (χρημολύα)	(7.293,98)	(5.726,47)	(7.293,98)	(5.726,47)										
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(57.179,97)	(77.791,19)	(57.179,97)	(77.791,19)										
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στο ταμειακό διαθέσιμο και ισοδύναμα περιόδου (δ) = (β) + (γ)														
Ταμειακό διαθέσιμο και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	(21.767,36)	30.936,95	26.498,31	32.724,11										
Ταμειακό διαθέσιμο και ισοδύναμα λήξης περιόδου	165.787,30	252.484,36	233.980,34	259.601,09										
Ποσά αναγραφόμενα σε χιλιάδες ευρώ														
Συνολολεπτικές μεταβολές στην κατάσταση														
Ανταποδοτική ταμειακή ροή														
Ανακαταβλήσεις στο αποτέλεσμα	2.704,90	(276,10)	2.704,90	(276,10)										
Αποτελέσματα επιμνημόνιου περιόδου	(467,20)	(467,20)	(467,20)	(467,20)										
Φόρος εισοδήματος	(648,10)	(648,10)	(648,10)	(648,10)										
Διεύθυνση προς πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων														
Ανακαταβλήσεις στο αποτέλεσμα	307,12	(1.105,00)	307,12	(1.105,00)										
Αποτελέσματα επιμνημόνιου περιόδου	(954,10)	(129,77)	(954,10)	(129,77)										
Φόρος εισοδήματος	187,62	321,04	187,62	321,04										
Σύνολο (α)	1.129,41	12.406,55	1.129,41	12.406,55										
(β) Με μεταβιβάσιμα στο αποτέλεσμα	-	605,91	-	326,86										
Αναβαλλόμενοι φόροι	-	(157,54)	-	(84,96)										
Σύνολο (β)	0,00	448,37	0,00	241,88										
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	1.129,41	12.854,92	1.129,41	12.648,42										

Αθήνα, 26 Νοεμβρίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥΛΟΓ
ΒΑΣΙΛΑΚΗΣ ΕΥΓ. ΘΕΟΔΩΡΟΣ	ΓΕΡΓΟΠΛΑΝΗΣ ΧΡ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Τ. Α0031549	Α.Τ. Α6 642495
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΠΡΟΤΕΙΝΟΥΣΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΩΝ
ΚΟΥΒΕΛΑΚΗΣ ΝΙΚΗΛΑΟΣ	ΖΑΪΝΑΚΗ Γ. ΠΑΡΙΑ
Α.Τ. Α906229	Α.Τ. Γ723984

9. Το λοιπό συνολικό έσοδο μετά από φόρους ανάλυσται ως εξής:

Ποσά αναγραφόμενα σε χιλιάδες ευρώ	Εταιρία	Ομίλος		
α) Διαμεριζόμενα μερίσματα	30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014
Ανταποδοτική ταμειακή ροή	30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014
Ανακαταβλήσεις στο αποτέλεσμα	2.704,90	(276,10)	2.704,90	(276,10)
Αποτελέσματα επιμνημόνιου περιόδου	(467,20)	(467,20)	(467,20)	(467,20)
Φόρος εισοδήματος	(648,10)	(648,10)	(648,10)	(648,10)
Διεύθυνση προς πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων				
Ανακαταβλήσεις στο αποτέλεσμα	307,12	(1.105,00)	307,12	(1.105,00)
Αποτελέσματα επιμνημόνιου περιόδου	(954,10)	(129,77)	(954,10)	(129,77)
Φόρος εισοδήματος	187,62	321,04	187,62	321,04
Σύνολο (α)	1.129,41	12.406,55	1.129,41	12.406,55
(β) Με μεταβιβάσιμα στο αποτέλεσμα	-	605,91	-	326,86
Αναβαλλόμενοι φόροι	-	(157,54)	-	(84,96)
Σύνολο (β)	0,00	448,37	0,00	241,88
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	1.129,41	12.854,92	1.129,41	12.648,42