



**ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ**

**«ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΣΧΕΔΙΟ ΤΟΥ ΗΛΠΑΠ, 2011 – 2013»**

**«Οικονομικός Προγραμματισμός ΗΛΠΑΠ, 2011 - 2013»**

**ΑΘΗΝΑ, ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2010**

---

**ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ**

<b>1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ.....</b>	<b>2</b>
1.1 Σκοπός και αντικείμενο του Έργου .....	2
1.2 Πληροφορίες και Περιεχόμενα Παραδοτέου .....	2
<b>2 ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΚΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ ΚΑΙ ΠΑΡΑΔΟΧΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ</b>	
<b>    ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ.....</b>	<b>3</b>
2.1 Ανάλυση οικονομικών παραδοχών .....	3
2.1.1 Βασικές παραδοχές.....	3
2.1.2 Βασικές οικονομικές παραδοχές - Έσοδα.....	4
2.1.3 Βασικές οικονομικές παραδοχές - Έξοδα .....	7
<b>3 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ.....</b>	<b>12</b>
3.1 Αποτελέσματα Χρήσης.....	12
3.2 Ισολογισμός .....	14
3.3 Πίνακας Πηγών και Χρήσεων Πόρων .....	16

## 1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα έκθεση αποτελεί τον οικονομικό προγραμματισμό του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2009 – 2011, και εκπονήθηκε από τα στελέχη του ΗΛΠΑΠ .

### 1.1 Σκοπός και αντικείμενο του Έργου

Το αντικείμενο του έργου, είναι ο οικονομικός και χρηματοοικονομικός προγραμματισμός και ειδικότερα:

- (α) η επικαιροποίηση των οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο 2009-2010,
- (β) η σύνταξη νέων οικονομικών καταστάσεων για το 2011.

Κατά τον οικονομικό προγραμματισμό του ΗΛΠΑΠ για την τριετία 2011 – 2013 λήφθηκε υπόψη η τελευταία εγκύκλιος της ΕΓΔΕΚΟ του ΥΠΟΙΟ για τον τρόπο σύνταξης των Επιχειρησιακών Σχεδίων των ΔΕΚΟ καθώς και οι πρόσφατες οδηγίες από τον ΟΑΣΑ.

### 1.2 Πληροφορίες και Περιεχόμενα Παραδοτέου

Στο παραδοτέο παρουσιάζεται η εξέλιξη των βασικών οικονομικών στοιχείων της εταιρείας κατά την εξεταζόμενη τριετία. Με βάση οικονομικές παραδοχές, γίνεται εκτίμηση των βασικών οικονομικών καταστάσεων, υπολογίζονται οι βασικοί οικονομικοί δείκτες, καθώς και ο επιμερισμός του συνολικού κόστους λειτουργίας του ΗΛΠΑΠ σε κέντρα κόστους.

Ειδικότερα, το παραδοτέο αποτελείται από:

- Το παρόν εισαγωγικό Κεφάλαιο 1
- Το Κεφάλαιο 2 «Μεθοδολογική προσέγγιση και παραδοχές οικονομικού προγραμματισμού» στο οποίο αναλύονται οι οικονομικές παραδοχές τόσο των εσόδων όσο και των εξόδων.
- Το Κεφάλαιο 3 «Οικονομικές Καταστάσεις» στο οποίο παρουσιάζονται οι βασικές οικονομικές καταστάσεις του ΗΛΠΑΠ. Συγκεκριμένα, παρουσιάζονται και αναλύονται η Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως, ο Ισολογισμός και ο Πίνακας Πηγών και Χρήσεων Πόρων.
- Το Κεφάλαιο 4 «Συγκεντρωτικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες» περιέχει την παρουσίαση και ανάλυση των βασικών χρηματοοικονομικών δεικτών του ΗΛΠΑΠ για την τριετία.

## 2 ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΚΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ ΚΑΙ ΠΑΡΑΔΟΧΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ

### 2.1 Ανάλυση οικονομικών παραδοχών

Στην ενότητα που ακολουθεί περιγράφονται οι Βασικές Παραδοχές καθώς και οι Παραδοχές αναφορικά με τα αναμενόμενα έσοδα και έξοδα του φορέα, στις οποίες στηρίζεται τόσο η δομή όσο και η εκπόνηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου του ΗΛΠΑΠ για τα έτη 2011 - 2013.

#### 2.1.1 Βασικές παραδοχές

Ο χρηματοοικονομικός προγραμματισμός του Επιχειρησιακού Σχεδίου αποτυπώνει μέσω των ετήσιων προϋπολογισθέντων οικονομικών καταστάσεων, τις επιπτώσεις των σχεδιασμένων προς υλοποίηση στόχων και δράσεων του ΗΛΠΑΠ στο πλαίσιο των γενικότερων παραδοχών και υποθέσεων αναφορικά με το ευρύτερο εξωτερικό αλλά και εσωτερικό περιβάλλον του φορέα. Ο οικονομικός προγραμματισμός αναγνωρίζει και αποτυπώνει λογιστικά τις οικονομικές πράξεις και τις επιπτώσεις αυτών, μόνο όταν αυτές συνδέονται με επιχειρησιακές επιλογές (παραδοχές – επιχειρησιακοί στόχοι – δράσεις). Με τον τρόπο αυτό το οικονομικό αποτέλεσμα των επιχειρησιακών επιλογών πρέπει να ταυτίζεται (τηρουμένων πάντα των κοινά αποδεκτών λογιστικών κανόνων) με το αποτέλεσμα του οικονομικού προγραμματισμού (λ.χ. του πίνακα αποτελεσμάτων χρήσης).

Επιπλέον των ειδικών οικονομικών παραδοχών, που αναλύονται διεξοδικά παρακάτω, η εκπόνηση του συγκεκριμένου Επιχειρησιακού Σχεδίου στηρίζεται στην υπόθεση ότι για το χρονικό διάστημα 2011 – 2013, θα ισχύουν τα παρακάτω:

- Τα οικονομικά αποτελέσματα σηματοδοτούν τη θέληση της Διοίκησης για μια αποτελεσματική διαχείριση του ΗΛΠΑΠ, στα πλαίσια της γενικότερης οικονομικής πολιτικής, σε συνδυασμό με τη διατήρηση της παροχής υψηλού επιπέδου υπηρεσιών μαζικής μεταφοράς.
- Η τιμολογιακή πολιτική του Ομίλου του ΟΑΣΑ και ειδικότερα του ΗΛΠΑΠ, θα εξακολουθήσει να καθορίζεται από τα συναρμόδια Υπουργεία. Το γεγονός αυτό έχει ως αποτέλεσμα την υπο-τιμολόγηση των παρεχόμενων υπηρεσιών και τη μειωμένη διοικητική δυνατότητα να αναπροσαρμόζει τα κόμιστρα ανάλογα με τις εκάστοτε λειτουργικές και κοστολογικές συνθήκες.
- Οι βασικοί μακροοικονομικοί δείκτες βάσει των οποίων έχουν σχεδιαστεί και προϋπολογιστεί οι κύριες παράμετροι του εν λόγω επιχειρηματικού πλάνου στηρίζονται στις παραδοχές του ΟΑΣΑ:

- Η εισοδηματική πολιτική για την τριετία 2011 – 2013 λαμβάνει υπόψη της ως ανώτατο όριο ονομαστικών αυξήσεων των μισθών το 3% συμπεριλαμβανομένης και της ωρίμανσης.

### 2.1.2 Βασικές οικονομικές παραδοχές - Έσοδα

Τα έσοδα του ΗΛΠΑΠ προέρχονται κατά κύριο λόγο από τα κόμιστρα για την παροχή υπηρεσιών μεταφοράς προς το επιβατικό κοινό. Παράλληλα, ο ΗΛΠΑΠ επιχορηγείται από τον τακτικό προϋπολογισμό, ενώ έχει ως παρεπόμενες πηγές εσόδων τα προερχόμενα από εκμίσθωση διαφημιστικών χώρων έσοδα καθώς και τα ενοίκια των ακάλυπτων χώρων του αμαξοστασίου της πλατείας Αττικής. Τέλος συνεισφορά στα έσοδα της επιχείρησης κατά τα τελευταία χρόνια έχουν και τα έσοδα από Πράξεις Βεβαίωσης και Επιβολής προστίμου που επιβάλουν οι ελεγκτές κομίστρου. Η εκπόνηση του συγκεκριμένου επιχειρησιακού σχεδίου βασίστηκε, ως προς το σκέλος των εσόδων, στις παρακάτω βασικές παραδοχές:

- Τα έσοδα από πωλήσεις υπηρεσιών για το έτος 2010 προϋπολογίστηκαν από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΗΛΠΑΠ. Για τα έτη 2010 και 2011, υπολογίστηκαν με βάση τις εκτιμήσεις του ΟΑΣΑ για την εξέλιξη της επιβατικής κίνησης και σύμφωνα με τη μέση τιμή κομίστρου, όπως αυτή υπολογίστηκε στον προϋπολογισμό του 2009. Στον παρακάτω πίνακα, παρουσιάζονται η επιβατική κίνηση, η μέση είσπραξη ανά επιβάτη και τα έσοδα από την πώληση υπηρεσιών κατά τα έτη 2010 – 2013

	2010	2011	2012	2013
<b>Επιβάτες ('000)</b>	91.700	90.800	90.800	90.800
<b>Ετήσια μεταβολή</b>	0%	-1%	0%	0%
<b>Έσοδα από πωλήσεις υπηρεσιών ('000)</b>	€22.000,00	€22.000,00	€26.840	€27.277
<b>Μέση Είσπραξη</b>	€0,24	€0,24	€0,30	€0,30

*Πίνακας 2-1: Εκτίμηση εσόδων από πωλήσεις υπηρεσιών βάσει επιβατικής κίνησης και μέσης τιμής κομίστρου*

- Η μεταβολή των εσόδων κατά τα έτη 2012-2013 οφείλεται στην αύξηση κατά 20% του μέσου κομίστρου και κατά 2% από τον περιορισμό της λαθρεπιβίβασης σύμφωνα με τις οδηγίες του ΟΑΣΑ.
- Η μεταβολή της επιβατικής κίνησης κατά 2011-2012-2013 οφείλεται στην μείωση του συγκοινωνιακού έργου με δεδομένο ότι δεν θα υπάρξουν προσλήψεις οδηγών για την κάλυψη των δρομολογίων.
- Οι επιχορηγήσεις του Τακτικού Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τις παραδοχές του ΟΑΣΑ θα διαμορφωθούν έτσι ώστε να ισοσκελίζουν το έλλειμμα χρήσης και για τα 3 επόμενα έτη.

- Οι λοιποί λογαριασμοί εσόδων εκτιμάται ότι θα διατηρηθούν σταθεροί στα επίπεδα του προϋπολογισμού για το 2010.

Στον Πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η πρόβλεψη των Εσόδων του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013, έχοντας ως σημείο αναφοράς – εκκίνησης τα εκτιμώμενα μεγέθη των για την πιθανή εκτέλεση του 2010.

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**
**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**
*Ποσά σε χιλιάδες ευρώ*

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Α. ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>70</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ</b>				
<b>71</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΟΙΜΩΝ-ΗΜΙΤΕΛΩΝ</b>				
<b>72</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ &amp; ΑΧΡΗΣΤΩΝ ΥΛΙΚΩΝ</b>				
<b>73</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>26.840,00</b>	<b>27.377,00</b>
<b>74</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ</b>	<b>19.718,00</b>	<b>52.630,00</b>	<b>46.563,00</b>	<b>45.326,00</b>
74.96	1. Τακτικού Προϋπολογισμού	19.718,00	52.630,00	46.563,00	45.326,00
74.98	2. Ε.Ε.				
74.99	3. Λοιπές				
<b>75</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>76</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>77</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ</b>				
<b>78</b>	<b>ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ-ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΥΤΟΠΑΡΑΔΟΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ή ΚΑΤΑΣΤΡΟΦΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
78.05	Χρησ/νες Προβλέψεις προς κάλυψη εξόδων εκμ/σης				
78.98	Αμοιβές & έξοδα προσωπικού				
78.99	Λοιπές δαπάνες ιδιοπαραγωγής	1.500,00	500,00	500,00	500,00
<b>81.01, 81.03, 82.01, 84.00, 84.01</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>A1. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ</b>		<b>25.600,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>29.440,00</b>	<b>29.977,00</b>
<b>A2. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>45.318,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>76.003,00</b>	<b>75.303,00</b>

### 2.1.3 Βασικές οικονομικές παραδοχές - Έξοδα

Ο επιχειρησιακός προγραμματισμός των εξόδων του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013 αποβλέπει στο σχηματισμό της βέλτιστης εκτίμησης των σχετικών μεγεθών του φορέα για το προαναφερθέν χρονικό διάστημα.

Οι εκτιμήσεις αυτές στηρίζονται στα πρόσφατα απολογιστικά και προϋπολογιστικά οικονομικά στοιχεία της επιχείρησης, στις σχετικές προβλέψεις των στελεχών και της Διοίκησής της, σε δοκιμασμένες μεθοδολογικές αλλά και εμπειρικές τεχνικές οικονομικών προβλέψεων. Οι σημαντικότερες παραδοχές μεταβολής των εξόδων συνοψίζονται στη συνέχεια.

- Δεν γίνεται πρόβλεψη για δανεισμό κατόπιν οδηγιών με δεδομένο ότι το λειτουργικό έλλειμμα θα καλύπτεται από την επιδότηση.
- Ο υπολογισμός των Αμοιβών και Εξόδων Προσωπικού βασίστηκε στις αναμενόμενες αποχωρήσεις προσωπικού σε συνδυασμό με την αύξηση περίπου 3% η οποία προέρχεται από την ωρίμανση. Στον πίνακα που ακολουθεί, αποτυπώνεται η μεταβολή του προσωπικού), και το σύνολο των δαπανών του προσωπικού για τα έτη 2010 – 2013.

Δύναμη - Δαπάνες	2010	2011	2012	2013
Εργαζόμενοι	1330	1275	1220	1170
Δαπάνες Μισθοδοσίας	60.000.000	59.000.000	58.200.000	57.500.000

- Η τιμή του Ρεύματος θα παραμείνει σταθερή αλλά το κόστος του ηλεκτρικού ρεύματος παραγωγής αναμένεται να μειωθεί μετά το 2011 λόγω διαθρωτικών αλλαγών του δικτύου.
- Οι περισσότεροι από τους υπόλοιπους λογαριασμούς εξόδων εκτιμάται ότι θα μειωθούν κατά 1,5% ανά έτος.

Στον Πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η πρόβλεψη των Εξόδων του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013, έχοντας ως σημείο αναφοράς – εκκίνησης τα εκτιμώμενα μεγέθη των για την πιθανή εκτέλεση του 2008.

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.****ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣ ΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>60</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>60.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>57.500,00</b>
60.00	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού	46.050,00	45.300,00	44.700,00	44.100,00
60.01	Αμοιβές ημερομίσθιου προσωπικού				
60.02	Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00
60.03	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμισθου προσωπικού	12.450,00	12.200,00	12.100,00	12.000,00
60.04	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις ημερομίσθιου προσωπικού				
60.05	Αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία				
<b>61</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>
61.00	Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	270,00	270,00	270,00	270,00
61.01	Αμοιβές και έξοδα μη ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	125,00	125,00	125,00	125,00
61.02	Λοιπές προμήθειες τρίτων	850,00	880,00	880,00	880,00
61.03	Επεξεργασίες σε τρίτους (Facon κλπ)	0,00	0,00	0,00	0,00
61.90	Αμοιβές τρίτων μη υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	15,00	15,00	15,00	15,00
61.91	Πνευματικά ή καλλιτεχνικά δικαιώματα τρίτων επί πωλήσεων				
61.92	Εισφορές υπέρ τρίτων για ελεύθερους επαγγελματίες				
61.93	Αμοιβές υπεργολάβων εκτελέσεως εργασιών τεχν. Έργων				
61.94	Εισφορές υπέρ Ασφ. Οργαν. για κατασκευασμένα τεχν. Έργα				
61.98	Λοιπές αμοιβές τρίτων	140,00	160,00	160,00	160,00



Οικονομικός Προγραμματισμός ΗΛΠΑΠ, 2011 - 2013

<b>62</b>	<b>ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.311,00</b>	<b>9.311,00</b>
62.00	Ηλ. Ρεύμα παραγωγής	3.700,00	3.850,00	3.735,00	3.735,00
62.01	Φωταέριο παραγωγικής διαδικασίας	30,00	31,00	30,00	30,00
62.02	Υδρευση παραγωγικής διαδικασίας				
62.03	Τηλεπικοινωνίες	250,00	260,00	252,00	252,00
62.04	Ενοίκια	80,00	84,00	81,00	81,00
62.05	Ασφάλιστρα	3.250,00	3.430,00	3.327,00	3.327,00
62.06	Αποθήκευτρα				
62.07	Επισκευές και συντηρήσεις	1.800,00	1.850,00	1.794,00	1.794,00
62.91	Έξοδα μεταφορικού έργου				
62.98	Λοιπές παροχές τρίτων	90,00	95,00	92,00	92,00
<b>63</b>	<b>ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>
<b>64</b>	<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>450,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>
64.00	Έξοδα μεταφορών	15,00	60,00	60,00	60,00
64.01	Έξοδα ταξιδίων	0,00	5,00	5,00	5,00
64.02	Έξοδα προβολής ή διαφήμισης	20,00	5,00	5,00	5,00
64.03	Έξοδα εκθέσεων - επιδείξεων				
64.04	Ειδικά έξοδα προώθησης εξαγωγών				
64.05	Συνδρομές - εισφορές	5,00	20,00	20,00	20,00
64.06	Δωρεές - επιχορηγήσεις	5,00	20,00	20,00	20,00
64.07	Έντυπα και γραφική ύλη	180,00	90,00	90,00	90,00
64.08	Υλικά άμεσης ανάλωσης	180,00	230,00	230,00	230,00
64.09	Έξοδα δημοσιεύσεων	15,00	20,00	20,00	20,00
64.10	Έξοδα συμμετοχών & χρεογράφων				
64.11	Διαφορές αποτιμήσεων συμμετοχών & χρεογράφων				
64.12	Διαφορές (ζημίες) από πώληση συμμετοχών και Χρεογράφων				
64.98	Λοιπά διάφορα έξοδα	30,00	30,00	30,00	30,00



65	<b>ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>16.552,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
66	<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ</b>	<b>12.369,00</b>	<b>3.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
66.00	Αποσβέσεις εδαφικών εκτάσεων	0,00	0,00		
66.01	Αποσβέσεις κτιρίων, τεχνικών έργων	471,00	136,00		
66.02	Αποσβέσεις μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού	613,00	176,00		
66.03	Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων	10.840,00	319,00		
66.04	Αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού	331,00	101,00		
66.05	Αποσβέσεις ασώματων ακινητοποιήσεων και έξοδα πολυετούς απόσβεσης	114,00	33,00		
68	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
68.00	Προβλ. για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	1.500,00			
68.01	Προβλ. για υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων				
68.09	Λοιπές προβλέψεις εκμετάλλευσης		1.500,00		
<b>Γ. ΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>					
20	<b>ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ</b>				
21	<b>ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ</b>				
22	<b>ΥΠΟΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ</b>				
23	<b>ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ</b>				
24	<b>ΠΡΩΤΕΣ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ - ΥΛΙΚΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
25	<b>ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25.00	Μικρά εργαλεία				
25.01	Λιγνίτης				
25.02	Πετρέλαιο				
25.03	Μαζούτ				
25.04	Λοιπά καύσιμα - λιπαντικά				
26	<b>ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.462,00</b>	<b>4.462,00</b>
28	<b>ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
81.00,81.02,83,85	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>



<b>Β. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>107.871,00</b>	<b>82.295,00</b>	<b>76.003,00</b>	<b>75.303,00</b>
<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>(62.553,00)</b>	<b>(5.065,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Σημειώνεται ότι κατόπιν οδηγιών δεν έχουν υπολογισθεί οι τόκοι δανείων για το έτος 2011, οι τόκοι, οι προβλέψεις αποζημιώσεων και αποσβέσεις παγίων για τα έτη 2012-2013, ενώ το λειτουργικό έλλειμμα έχει υπολογισθεί ως επιδότηση.

Το σύνολο των δαπανών του ΗΛΠΑΠ προβλέπεται να μειωθεί από το αναμενόμενο ποσό των €107,8 εκ. της πιθανής εκτέλεσης του 2010, σε €82 εκ. το 2011, σε 76 εκ. το 2012 και 75,3 το 2013.

### **3 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

Στην ενότητα αυτή παρουσιάζονται οι προβλεπόμενες οικονομικές καταστάσεις του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013 καθώς και η πιθανή εκτέλεση 2010, με βάση τις γενικές παραδοχές που αναφέρθηκαν παραπάνω και τις εκτιμήσεις για τα οικονομικά μεγέθη των εσόδων και των εξόδων της επιχείρησης για το εν λόγω χρονικό διάστημα.

#### **3.1 Αποτελέσματα Χρήσης**

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει την πρόβλεψη των αποτελεσμάτων χρήσης του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013 και περιλαμβάνει ως σημείο αναφοράς τα μεγέθη της πιθανής εκτέλεσης του προϋπολογισμού του έτους 2010.



**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010		ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011		ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012		ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013	
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>								
<b>Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως</b>								
Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις)		22.000,00		22.000,00		26.840,00		27.377,00
<b>Μείον:</b> Κόστος Πωλήσεων		81.298,06		73.290,29		67.676,29		67.053,41
<b>ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</b>		<b>-59.298,06</b>		<b>-51.290,29</b>		<b>-40.836,29</b>		<b>-39.676,41</b>
<b>Πλέον:</b> Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		22.218,00		54.130,00		48.063,00		46.826,00
<b>Σύνολο</b>		<b>-37.080,06</b>		<b>2.839,71</b>		<b>7.226,71</b>		<b>7.149,59</b>
<b>Μείον:</b> Έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης	9.520,94	9.520,94	8.504,71	8.504,71	7.826,71	7.826,71	7.749,59	7.749,59
Μερικά Αποτελέσματα (Κέρδη ή Ζημιές) Εκμεταλλεύσεως		-46.601,00		-5.665,00		-600,00		-600,00
<b>Πλέον:</b> Λοιπά Έσοδα (π.χ. πιστωτικοί τόκοι)	100,00		100,00		100,00		100,00	
<b>Μείον:</b> Λοιπά Έξοδα (π.χ. χρεωστικοί τόκοι)	16.552,00		0,00		0,00		0,00	
<b>ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</b>		<b>-63.053,00</b>		<b>-5.565,00</b>		<b>-500,00</b>		<b>-500,00</b>
<b>Πλέον:</b> Έκτακτα & Ανόργανα Έσοδα	1.000,00	-	1.000,00	-	1.000,00	-	1.000,00	-
<b>Μείον:</b> Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	500,00		500,00		500,00		500,00	
<b>ΟΡΓΑΝΙΚΑ &amp; ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές)</b>		<b>-62.553,00</b>		<b>-5.065,00</b>		<b>0,00</b>		<b>-0,00</b>
<b>Μείον:</b> Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων Στοιχείων	12.369,00		3.565,00		0,00		0,00	
<b>Μείον:</b> Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	-	12.369,00	-	3.565,00	-	0,00	-	0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημία) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>		<b>-62.553,00</b>		<b>-5.065,00</b>		<b>0,00</b>		<b>-0,00</b>
<b>EBITDA</b>		<b>-33.732,00</b>		<b>-1.600,00</b>		<b>-100,00</b>		<b>-100,00</b>
<b>EBITDA / TURNOVER</b>		<b>-153,33%</b>		<b>-7,27%</b>		<b>-0,37%</b>		<b>-0,37%</b>



---

Για την υπό εξέταση περίοδο, 2011 – 2013, τα οικονομικά αποτελέσματα του φορέα θα είναι ισοσκελισμένα λόγω του ότι το λειτουργικό έλλειμμα θα καλύπτεται εξ ολοκλήρου από την επιδότηση.

### **3.2 Ισολογισμός**

Ο Πίνακας που ακολουθεί εμφανίζει συνοπτικούς ισολογισμούς του ΗΛΠΑΠ για κάθε ένα από το έτος 2011 όπου ενσωματώθηκαν οι επενδύσεις και το οικονομικό αποτέλεσμα εις νέον ενώ για τα έτη 2012-2013 δεν υπολογίσθηκαν.



**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**

<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ</b>				
<i>Ποσά σε χιλιάδες ευρώ</i>				
<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ</b>	<b>ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ</b>	<b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</b>	<b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</b>	<b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</b>
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</b>				
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
<b>Α. ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>				
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>				
Αξία Κτήσης	2.776,78	2.776,78	2.776,78	2.776,78
Αποσβέσεις	1.470,53	1.936,68	2.039,76	2.140,60
Αναπόσβεστη Αξία	1.306,26	840,11	737,03	636,19
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
<b>I. ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ</b>				
Αξία Κτήσης	242.526,84	263.582,84	280.532,84	420.532,84
Αποσβέσεις	162.546,71	181.011,56	196.608,41	215.050,79
Αναπόσβεστη Αξία	79.980,13	82.571,28	83.924,44	205.482,06
<b>II. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ - ΟΦΕΙΛΕΣ - ΜΑΚΡ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	181,50	162,60	145,67	130,51
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓI+ΓII):</b>	<b>80.161,63</b>	<b>82.733,89</b>	<b>84.070,11</b>	<b>205.612,56</b>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
I. Αποθέματα	6.517,92	7.017,92	8.082,19	8.827,39
II. Απαιτήσεις	16.144,14	16.644,14	17.420,93	18.057,39
III. Χρεόγραφα				
IV. Διαθέσιμα	18.740,11	18.740,11	26.049,59	29.436,43
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV):</b>	<b>41.402,17</b>	<b>42.402,17</b>	<b>51.552,71</b>	<b>56.321,21</b>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.002,55</b>	<b>3.502,55</b>	<b>4.144,08</b>	<b>4.903,11</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>125.872,61</b>	<b>129.478,71</b>	<b>140.503,93</b>	<b>267.473,07</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>	<b>39.057,33</b>	<b>39.570,13</b>	<b>39.940,30</b>	<b>39.522,58</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>				
<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>				
I. Κεφάλαιο (μετοχικό κλπ.)	499.552,04	504.360,04	511.270,04	511.270,04
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο				
III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων				
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	461,02	461,02	461,02	461,02
V. Αποτελέσματα εις νέο	(705.328,26)	(786.517,26)	(869.586,48)	(969.471,03)
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	4.808,00	6.910,00	0,00	0,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+AV+AVI)</b>	<b>(200.507,20)</b>	<b>(274.786,20)</b>	<b>(357.855,42)</b>	<b>(457.739,97)</b>
<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>23.361,60</b>	<b>24.861,60</b>	<b>26.361,60</b>	<b>27.861,60</b>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	261.323,86	325.612,09	407.103,29	602.954,31
II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	35.790,78	47.387,65	57.693,20	86.471,44
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓI+ΓII)</b>	<b>297.114,64</b>	<b>372.999,74</b>	<b>464.796,49</b>	<b>689.425,75</b>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>5.903,57</b>	<b>6.403,57</b>	<b>7.201,26</b>	<b>7.925,70</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<b>125.872,61</b>	<b>129.478,71</b>	<b>140.503,93</b>	<b>267.473,07</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>	<b>39.057,33</b>	<b>39.570,13</b>	<b>39.940,30</b>	<b>39.522,58</b>

### 3.3 Πίνακας Πηγών και Χρήσεων Πόρων

Η ενότητα αυτή παρουσιάζει και αναλύει της προβλεπόμενες πηγές χρηματικών πόρων του φορέα και τη χρήση του 2011 ενώ για τα έτη 2012-2013 δεν έχουν εκπονηθεί κατόπιν οδηγιών από τον ΟΑΣΑ.

Εκτιμάται ότι οι πηγές πόρων του ΗΛΠΑΠ για την περίοδο 2011 – 2013 θα έχουν μηδενικό έλλειμμα.

#### Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.

#### ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Δ. ΠΗΓΕΣ ΠΟΡΩΝ</b>					
86	<b>I. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>(62.553,00)</b>	<b>(5.065,00)</b>		
66+85	<b>II. ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>	<b>12.369,00</b>	<b>3.565,00</b>		
68+83	<b>III. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
40+43	<b>IV. ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	<b>14.055,00</b>	<b>18.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40.00	1. Καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο				
43.00	2. Π.Δ.Ε.				
43	3. Κεφαλαιοποιήσεις (Ν.2669/98/ΟΑΣΑ & Ν.2671/ΟΣΕ)	14.055,00	18.950,00		



	4. Λοιπά				
<b>41.10</b>	<b>V. ΑΥΞΗΣΗ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>				
<b>45/ΥΠ.ΛΟΓ.</b>	<b>VI. ΑΥΞΗΣΗ ΛΟΙΠΩΝ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45.17	1. Μακρ. υποχρεώσεις σε επιχ. συμμετοχικού ενδιαφέροντος σε Ξ.Ν.				
45.18	2. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους και διοικούντες				
45.98	3. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε EURO				
45.99	4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Ξ.Ν.				
<b>50-53</b>	<b>VII. ΑΥΞΗΣΗ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΔΑΝΕΙΣΜΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52.00	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις Τραπεζών				
53.17	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση σε EURO				
53.18	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση σε Ξ.Ν.				
	<b>VIII. ΜΕΙΩΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΕΩΣ (*)</b>	<b>72.422,00</b>	<b>31.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20-28	1. Μείωση Αποθεμάτων				
30-33	2. Μείωση Απαιτήσεων				
34	3. Μείωση Χρεωγράφων				
38	4. Μείωση Διαθεσίμων	2.847,00			
36	5. Μείωση Μεταβατικών Λογ/σμών Ενεργητικού				
50+51	6. Αύξηση Πιστώσεων Προμ/των & Γρ. Πληρωτέων	69.575,00	31.690,00		
55	7. Αύξηση Υποχρ. Σε Ασφαλιστικούς Οργανισμούς				
53.10-13	8. Αύξηση Υποχρ. σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις				



56	9. Αύξηση Μεταβατικών Λογ/σμών Παθητικού				
	<b>ΙΧ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΗΓΕΣ</b>				
	<b>Δ. ΣΥΝΟΛΟ ΠΗΓΩΝ ΠΟΡΩΝ (I+II+...+IX)</b>	<b>37.793,00</b>	<b>50.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.****ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ***Ποσά σε χιλιάδες ευρώ*

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Ε. ΧΡΗΣΕΙΣ ΠΟΡΩΝ</b>					
	<b>I. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ - ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ</b>	<b>3.620,00</b>	<b>18.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	1. Γήπεδα	0,00	0,00		
11	2. Κτίρια	600,00	5.500,00		
12	3. Μηχανολογικός Εξοπλισμός	70,00	300,00		
13	4. Μεταφορικά Μέσα	0,00	0,00		
14	5. Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	0,00	0,00		
15	6. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές κτήσης παγίων	2.800,00	12.900,00		
16	7. Ασώματες ακίνητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς απόσβεσης	150,00	250,00		
17	8. Λοιπές Επενδύσεις				
18	9. Συμμετοχές				
<b>45</b>	<b>II. ΜΕΙΩΣΗ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΔΑΝΕΙΣΜΟΥ</b>				
<b>41.10</b>	<b>III. ΜΕΙΩΣΗ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>				
<b>45/ΥΠ.ΛΟΓ.</b>	<b>IV. ΜΕΙΩΣΗ ΛΟΙΠΩΝ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

45.17	1. Μακρ. υποχρεώσεις σε επιχ. συμμετοχικού ενδιαφέροντος σε Ξ.Ν.				
45.18	2. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους και διοικούντες				
45.98	3. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε EURO				
45.99	4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Ξ.Ν.				
<b>50-53</b>	<b>V. ΜΕΙΩΣΗ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΔΑΝΕΙΣΜΟΥ</b>	<b>30.578,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52.00	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις Τραπεζών	30.578,00			
53.17	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση σε EURO				
53.18	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση σε Ξ.Ν.				
<b>54.08</b>	<b>VI. ΠΛΗΡΩΜΗ ΦΟΡΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ</b>				
<b>53.01-02</b>	<b>VII. ΠΛΗΡΩΜΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ &amp; ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΟ ΔΗΜΟΣΙΟ</b>				
	<b>VIII. ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΕΩΣ (*)</b>	<b>16.934,00</b>	<b>30.190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20-28	1. Αύξηση Αποθεμάτων				
30-33	2. Αύξηση Απαιτήσεων		30.190,00		
34	3. Αύξηση Χρεωγράφων				
38	4. Αύξηση Διαθεσίμων				
36	5. Αύξηση Μεταβατικών Λογ/σμών Ενεργητικού				
50+51	6. Μείωση Πιστώσεων Προμ/των & Γρ. Πληρωτέων	14.056,00			
55	7. Μείωση Υποχρ. Σε Ασφαλιστικούς Οργανισμούς	2.878,00			
53.10-13	8. Μείωση Υποχρ. σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις				
56	9. Μείωση Μεταβατικών Λογ/σμών Παθητικού				
	<b>IX. ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΣΕΙΣ</b>	<b>3.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
	<b>Ε. ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΣΕΩΝ ΠΟΡΩΝ (I+II+...+IX)</b>	<b>54.632,00</b>	<b>50.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ζ. ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΟΣ ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ (Ε-Δ)</b>	<b>16.839,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Στη συνέχεια παρατίθενται τα δύο Σενάρια όσον αφορά τα έσοδα και τα έξοδα του ΗΛΠΑΠ για την τριετία. Προκειμένου να υπολογισθούν αυτά έγιναν οι παρακάτω παραδοχές βάσει των οδηγιών

### **Σενάριο 2**

- 2011 20% αύξηση κομίστρου, 2% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 3%.
- 2012 0% αύξηση κομίστρου, 2% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 3%.
- 2013 0% αύξηση κομίστρου, 4% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 0%.

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**
**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**
*Ποσά σε χιλιάδες ευρώ*

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Α. ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>70</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ</b>				
<b>71</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΟΙΜΩΝ-ΗΜΙΤΕΛΩΝ</b>				
<b>72</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ &amp; ΑΧΡΗΣΤΩΝ ΥΛΙΚΩΝ</b>				
<b>73</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	22.000,00	26.840,00	27.377,00	28.472,00
<b>74</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ</b>	19.718,00	46.603,00	44.870,00	43.075,00
74.96	1. Τακτικού Προϋπολογισμού	19.718,00	46.603,00	44.870,00	43.075,00
74.98	2. Ε.Ε.		0,00		
74.99	3. Λοιπές				
<b>75</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ</b>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>76</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>77</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ</b>				
<b>78</b>	<b>ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ-ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΥΤΟΠΑΡΑΔΟΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ή ΚΑΤΑΣΤΡΟΦΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>	1.500,00	500,00	500,00	500,00
78.05	Χρησ/νες Προβλέψεις προς κάλυψη εξόδων εκμ/σης				
78.98	Αμοιβές & έξοδα προσωπικού				
78.99	Λοιπές δαπάνες ιδιοπαραγωγής	1.500,00	500,00	500,00	500,00
<b>81.01, 81.03, 82.01, 84.00, 84.01</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</b>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>Α1. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ</b>		<b>25.600,00</b>	<b>29.440,00</b>	<b>29.977,00</b>	<b>31.072,00</b>
<b>Α2. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>45.318,00</b>	<b>76.043,00</b>	<b>74.847,00</b>	<b>74.147,00</b>

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**
**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**

Ποσά σε χιλιάδες ευρώ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2013
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>60</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>60.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>57.500,00</b>
60.00	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού	46.050,00	45.300,00	44.700,00	44.100,00
60.01	Αμοιβές ημερομίσθιου προσωπικού				
60.02	Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00
60.03	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμισθου προσωπικού	12.450,00	12.200,00	12.100,00	12.000,00
60.04	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις ημερομίσθιου προσωπικού				
60.05	Αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία				
<b>61</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>
61.00	Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	270,00	270,00	270,00	270,00
61.01	Αμοιβές και έξοδα μη ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	125,00	125,00	125,00	125,00
61.02	Λοιπές προμήθειες τρίτων	850,00	850,00	850,00	850,00
61.03	Επεξεργασίες σε τρίτους (Facon κλπ)	0,00	0,00	0,00	0,00
61.90	Αμοιβές τρίτων μη υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	15,00	15,00	15,00	15,00
61.91	Πνευματικά ή καλλιτεχνικά δικαιώματα τρίτων επί πωλήσεων				
61.92	Εισφορές υπέρ τρίτων για ελεύθερους επαγγελματίες				
61.93	Αμοιβές υπεργολάβων εκτελέσεως εργασιών τεχν. Έργων				
61.94	Εισφορές υπέρ Ασφ. Οργαν. για κατασκευασμένα τεχν. Έργα				
61.98	Λοιπές αμοιβές τρίτων	140,00	140,00	140,00	140,00
<b>62</b>	<b>ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>9.200,00</b>	<b>8.925,00</b>	<b>8.657,00</b>	<b>8.657,00</b>
62.00	Ηλ. Ρεύμα παραγωγής	3.700,00	3.589,00	3.481,00	3.481,00

62.01	Φωταέριο παραγωγικής διαδικασίας	30,00	29,00	28,00	28,00
62.02	Ύδρευση παραγωγικής διαδικασίας				
62.03	Τηλεπικοινωνίες	250,00	243,00	236,00	236,00
62.04	Ενοίκια	80,00	78,00	76,00	76,00
62.05	Ασφάλιστρα	3.250,00	3.153,00	3.058,00	3.058,00
62.06	Αποθήκευτρα				
62.07	Επισκευές και συντηρήσεις	1.800,00	1.746,00	1.694,00	1.694,00
62.91	Έξοδα μεταφορικού έργου				
62.98	Λοιπές παροχές τρίτων	90,00	87,00	84,00	84,00
<b>63</b>	<b>ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>64</b>	<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>
64.00	Έξοδα μεταφορών	15,00	15,00	15,00	15,00
64.01	Έξοδα ταξιδίων	0,00	0,00	0,00	0,00
64.02	Έξοδα προβολής ή διαφήμισης	20,00	20,00	20,00	20,00
64.03	Έξοδα εκθέσεων - επιδείξεων				
64.04	Ειδικά έξοδα προώθησης εξαγωγών				
64.05	Συνδρομές - εισφορές	5,00	5,00	5,00	5,00
64.06	Δωρεές - επιχορηγήσεις	5,00	5,00	5,00	5,00
64.07	Έντυπα και γραφική ύλη	180,00	180,00	180,00	180,00
64.08	Υλικά άμεσης ανάλωσης	180,00	180,00	180,00	180,00
64.09	Έξοδα δημοσιεύσεων	15,00	15,00	15,00	15,00
64.10	Έξοδα συμμετοχών & χρεογράφων				
64.11	Διαφορές αποτιμήσεων συμμετοχών & χρεογράφων				
64.12	Διαφορές (ζημιές) από πώληση συμμετοχών και Χρεογράφων				
64.98	Λοιπά διάφορα έξοδα	30,00	30,00	30,00	30,00
<b>65</b>	<b>ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ</b>				
<b>66</b>	<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



66.00	Αποσβέσεις εδαφικών εκτάσεων				
66.01	Αποσβέσεις κτιρίων, τεχνικών έργων				
66.02	Αποσβέσεις μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού				
66.03	Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων				
66.04	Αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού				
66.05	Αποσβέσεις ασύματων ακινητοποιήσεων και έξοδα πολυετούς απόσβεσης				
<b>68</b>	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
68.00	Προβλ. για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία				
68.01	Προβλ. για υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων				
68.09	Λοιπές προβλέψεις εκμετάλλευσης				
<b>Γ. ΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>					
<b>20</b>	<b>ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ</b>				
<b>21</b>	<b>ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ</b>				
<b>22</b>	<b>ΥΠΟΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ</b>				
<b>23</b>	<b>ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ</b>				
<b>24</b>	<b>ΠΡΩΤΕΣ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ - ΥΛΙΚΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
<b>25</b>	<b>ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25.00	Μικρά εργαλεία				
25.01	Λιγνίτης				
25.02	Πετρέλαιο				
25.03	Μαζούτ				
25.04	Λοιπά καύσιμα - λιπαντικά				
<b>26</b>	<b>ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.268,00</b>	<b>4.140,00</b>	<b>4.140,00</b>
<b>28</b>	<b>ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
<b>81.00,81.02,83,85</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Β. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>77.450,00</b>	<b>76.043,00</b>	<b>74.847,00</b>	<b>74.147,00</b>
<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>(32.132,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Σενάριο 3**

- 2011 10% αύξηση κομίστρου, 1% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 2%.
- 2012 10% αύξηση κομίστρου, 2% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 2%.
- 2013 0% αύξηση κομίστρου, 4% αύξησης εσόδων – πωλήσεων από μείωση την λαθρεπιβίβασης και μείωση κόστους από συγκοινωνιακό έργο 0%.

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**
**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**
*Ποσά σε χιλιάδες ευρώ*

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2013
<b>Α. ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>70</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ</b>				
<b>71</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΕΤΟΙΜΩΝ-ΗΜΙΤΕΛΩΝ</b>				
<b>72</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ &amp; ΑΧΡΗΣΤΩΝ ΥΛΙΚΩΝ</b>				
<b>73</b>	<b>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	22.000,00	24.420,00	27.350,00	28.444,00
<b>74</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ</b>	19.718,00	49.307,00	45.339,00	43.545,00
74.96	1. Τακτικού Προϋπολογισμού	19.718,00	49.307,00	45.339,00	43.545,00
74.98	2. Ε.Ε.				
74.99	3. Λοιπές				
<b>75</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ</b>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>76</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>77</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ</b>				
<b>78</b>	<b>ΙΔΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΑΓΙΩΝ-ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΥΤΟΠΑΡΑΔΟΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ή ΚΑΤΑΣΤΡΟΦΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>	1.500,00	500,00	500,00	500,00
78.05	Χρησ/νες Προβλέψεις προς κάλυψη εξόδων εκμ/σης				
78.98	Αμοιβές & έξοδα προσωπικού				
78.99	Λοιπές δαπάνες ιδιοπαραγωγής	1.500,00	500,00	500,00	500,00



81.01, 81.03, 82.01, 84.00, 84.01	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</b>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>Α1. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ</b>		<b>25.600,00</b>	<b>27.020,00</b>	<b>29.950,00</b>	<b>31.044,00</b>
<b>Α2. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>45.318,00</b>	<b>76.327,00</b>	<b>75.289,00</b>	<b>74.589,00</b>

**Η.Λ.Π.Α.Π. Α.Ε.**
**ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ**
*Ποσά σε χιλιάδες ευρώ*

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ		ΠΙΘΑΝΗ ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2010	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2011	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2012	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ 2013
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>					
<b>60</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>60.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>57.500,00</b>
60.00	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού	46.050,00	45.300,00	44.700,00	44.100,00
60.01	Αμοιβές ημερομίσθιου προσωπικού				
60.02	Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00
60.03	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμισθου προσωπικού	12.450,00	12.200,00	12.100,00	12.000,00
60.04	Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις ημερομίσθιου προσωπικού				
60.05	Αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία				
<b>61</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ &amp; ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>
61.00	Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	270,00	270,00	270,00	270,00
61.01	Αμοιβές και έξοδα μη ελεύθερων επαγγελματιών υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	125,00	125,00	125,00	125,00
61.02	Λοιπές προμήθειες τρίτων	850,00	880,00	880,00	880,00
61.03	Επεξεργασίες σε τρίτους (Facon κλπ)	0,00	0,00	0,00	0,00
61.90	Αμοιβές τρίτων μη υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.	15,00	15,00	15,00	15,00
61.91	Πνευματικά ή καλλιτεχνικά δικαιώματα τρίτων επί πωλήσεων				
61.92	Εισφορές υπέρ τρίτων για ελεύθερους επαγγελματίες				
61.93	Αμοιβές υπεργολάβων εκτελέσεως εργασιών τεχν. Έργων				
61.94	Εισφορές υπέρ Ασφ. Οργαν. για κατασκευασμένα τεχν. Έργα				
61.98	Λοιπές αμοιβές τρίτων	140,00	160,00	160,00	160,00



<b>62</b>	<b>ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.015,00</b>	<b>8.833,00</b>	<b>8.833,00</b>
62.00	Ηλ. Ρεύμα παραγωγής	3.700,00	3.626,00	3.553,00	3.553,00
62.01	Φωταέριο παραγωγικής διαδικασίας	30,00	29,00	28,00	28,00
62.02	Ύδρευση παραγωγικής διαδικασίας				
62.03	Τηλεπικοινωνίες	250,00	245,00	240,00	240,00
62.04	Ενοίκια	80,00	78,00	76,00	76,00
62.05	Ασφάλιστρα	3.250,00	3.185,00	3.121,00	3.121,00
62.06	Αποθήκευτρα				
62.07	Επισκευές και συντηρήσεις	1.800,00	1.764,00	1.729,00	1.729,00
62.91	Έξοδα μεταφορικού έργου				
62.98	Λοιπές παροχές τρίτων	90,00	88,00	86,00	86,00
<b>63</b>	<b>ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>
<b>64</b>	<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>
64.00	Έξοδα μεταφορών	15,00	15,00	60,00	60,00
64.01	Έξοδα ταξιδίων	0,00	0,00	5,00	5,00
64.02	Έξοδα προβολής ή διαφήμισης	20,00	20,00	5,00	5,00
64.03	Έξοδα εκθέσεων - επιδείξεων				
64.04	Ειδικά έξοδα προώθησης εξαγωγών				
64.05	Συνδρομές - εισφορές	5,00	5,00	20,00	20,00
64.06	Δωρεές - επιχορηγήσεις	5,00	5,00	20,00	20,00
64.07	Έντυπα και γραφική ύλη	180,00	180,00	90,00	90,00
64.08	Υλικά άμεσης ανάλωσης	180,00	180,00	230,00	230,00
64.09	Έξοδα δημοσιεύσεων	15,00	15,00	20,00	20,00
64.10	Έξοδα συμμετοχών & χρεογράφων				
64.11	Διαφορές αποτιμήσεων συμμετοχών & χρεογράφων				
64.12	Διαφορές (ζημίες) από πώληση συμμετοχών και Χρεογράφων				
64.98	Λοιπά διάφορα έξοδα	30,00	30,00	30,00	30,00
<b>65</b>	<b>ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ</b>				



66	<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
66.00	Αποσβέσεις εδαφικών εκτάσεων				
66.01	Αποσβέσεις κτιρίων, τεχνικών έργων				
66.02	Αποσβέσεις μηχανημάτων και λοιπού μηχανολογικού εξοπλισμού				
66.03	Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων				
66.04	Αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού				
66.05	Αποσβέσεις ασώματων ακινητοποιήσεων και έξοδα πολυετούς απόσβεσης				
68	<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
68.00	Προβλ. για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία				
68.01	Προβλ. για υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων				
68.09	Λοιπές προβλέψεις εκμετάλλευσης				
<b>Γ. ΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ</b>					
20	<b>ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ</b>				
21	<b>ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΕΤΟΙΜΑ ΚΑΙ ΗΜΙΤΕΛΗ</b>				
22	<b>ΥΠΟΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΑ</b>				
23	<b>ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ</b>				
24	<b>ΠΡΩΤΕΣ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ - ΥΛΙΚΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
25	<b>ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
25.00	Μικρά εργαλεία				
25.01	Λιγνίτης				
25.02	Πετρέλαιο				
25.03	Μαζούτ				
25.04	Λοιπά καύσιμα - λιπαντικά				
26	<b>ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	4.400,00	4.312,00	4.226,00	4.226,00
28	<b>ΕΙΔΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ</b>				
81.00,81.02,83,85	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Β. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>77.450,00</b>	<b>76.327,00</b>	<b>75.289,00</b>	<b>74.589,00</b>
<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>(32.132,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>