



Αποτελέσματα Α' Εξαμήνου 2023

Πέμπτη 28 Σεπτεμβρίου 2023



- Ο Κύκλος Εργασιών επηρεάστηκε από τη μείωση της κατανάλωσης κατά 1,9% περίπου μέσα στο εξάμηνο και σημείωσε μείωση κατά 1,1 εκατ. Ευρώ. Σημειώνεται ότι η έως σήμερα κατανάλωση έχει αυξηθεί κατά 0.2% σε σχέση με πέρυσι.
- Μετά την αφαίρεση διαφόρων προβλέψεων (επίδικες υποθέσεις από την τελεσφόρηση δικαστικών διεκδικήσεων την αντίστοιχη περσινή περίοδο και απομείωσης χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων κυρίως από την αύξηση του υπολοίπου πελατών ΟΤΑ):
 - οι Λειτουργικές Δαπάνες ήταν μειωμένες κατά 1 εκατ. Ευρώ
 - Το EBITDA του πρώτου εξαμήνου 2023 διαμορφώθηκε σε 21,5 εκατ. € από 20,6 εκατ. € σε σχέση με το προηγούμενο εξάμηνο 2022
- Το κόστος ηλεκτρικής ενέργειας στο εξάμηνο μειώθηκε κατά 0,3 εκατ. €. Εκτιμάται ότι το ετήσιο κόστος θα είναι μειωμένο.
- Αύξηση κατά 51.5% της απορρόφησης του επενδυτικού προγράμματος από 13,9 εκατ. € σε 21,1 εκατ. €
- Σε σχέση με το αντίστοιχο εξάμηνο του 2019 η μείωση του EBITDA κατά 22,0 εκατ. € αντιστοιχεί κατά 42% στο κόστος ηλεκτρικής ενέργειας, 18% αμοιβές και έξοδα τρίτων και 18% σε αμοιβές και έξοδα προσωπικού.
- Το 2023 είναι μεταβατικό έτος έως την εφαρμογή του νέου Ρυθμιστικού Πλαισίου.

Εκτιμούμε ότι το Ρυθμιστικό Πλαίσιο θα εφαρμοστεί στις αρχές Β' Εξαμήνου 2024



- Έχει εγκριθεί ο Οργανισμός της Ρυθμιστικής Αρχής, αναφορικά με τις αρμοδιότητες των Διευθύνσεων και Υπηρεσιών της. Εκτιμάται ότι η Ολομέλεια της Αρχής θα έχει εγκατασταθεί έως τον Δεκέμβριο του 2023. Αναμένεται επίσης η στελέχωση της Αρχής

Απόφαση της Ρ.Α.Α.Ε.Υ 119/2023 (ΦΕΚ 5408/Β'/11-9-2023)

- Αναμένεται η ΚΥΑ «Καθορισμού γενικών κανόνων Διαδικασίες και μέθοδος ανάκτησης κόστους των υπηρεσιών ύδατος στις διάφορες χρήσεις του» που θα αντικαταστήσει την ΚΥΑ του 2017 που κρίθηκε Αντισυνταγματική.

Ν. 5037/2023 (της ίδρυσης ΡΑΕΕΥ) / Άρθρο 34 παρ. 6

- Η ΕΥΔΑΠ στοχεύει να έχει ολοκληρώσει τα Γενικά Σχέδια Υπηρεσιών Ύδατος (Γ.Σ.Υ.Υ.) έως τις 31.12.2023 που σχετίζονται μεταξύ άλλων με την «κοστολόγηση των παρεχόμενων υπηρεσιών ύδατος, διαμόρφωση τιμολογιακής πολιτικής και επίπεδα ανάκτησης κόστους», ώστε να είναι έτοιμη για όταν τεθεί σε εφαρμογή το άρθρο 35 την 1.1.2024.

Ν. 5037/2023(της ίδρυσης ΡΑΕΕΥ) / Άρθρο 35

Το επιτρεπόμενο έσοδο θα υπολογίζεται βάσει μεθοδολογίας RAB

Απόδοση επί της RAB: η επιτρεπόμενη απόδοση επί των απασχολούμενων κεφαλαίων της δραστηριότητας

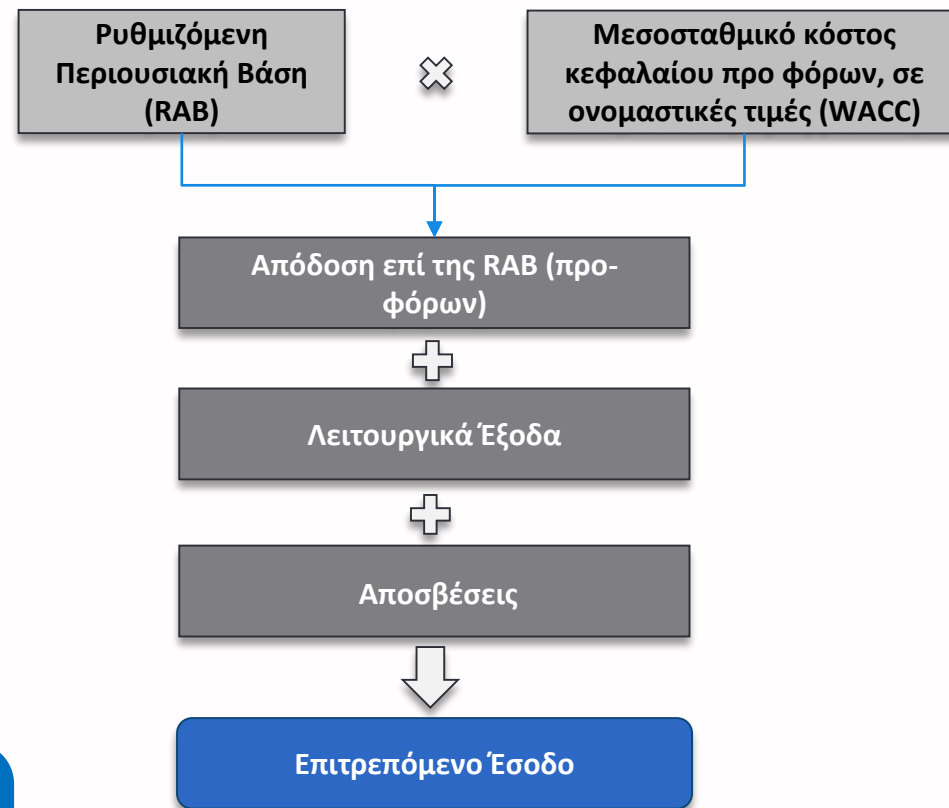
- Ρυθμιζόμενη Περιουσιακή Βάση (RAB): το σύνολο των απασχολούμενων κεφαλαίων στη Ρυθμιζόμενη Δραστηριότητα
- Μεσοσταθμικό κόστος κεφαλαίου (WACC): το εκατοστιαίο ποσοστό απόδοσης επί της RAB το οποίο είναι ενιαίο για όλη τη διάρκεια της ρυθμιστικής περιόδου

Λειτουργικά έξοδα: οι εύλογες και αποδοτικές δαπάνες της ρυθμιζόμενης οντότητας στο πλαίσιο άσκησης των δραστηριοτήτων της που προβλέπονται από το νόμο και οι οποίες κρίνονται αναγκαίες για την ομαλή λειτουργία του δικτύου

Αποσβέσεις: οι εκτιμώμενες ετήσιες αποσβέσεις των παγίων στοιχείων της Ρυθμιζόμενης Περιουσιακής Βάσης της δραστηριότητας (βάσει οικονομικής ή λογιστικής ωφέλιμης ζωής)

Επιτρεπόμενο Έσοδο: το έσοδο που επιτρέπεται να λάβει η ρυθμιζόμενη οντότητα λαμβάνοντας υπόψη το εύλογο κόστος των απασχολούμενων κεφαλαίων της δραστηριότητας που περιλαμβάνονται στη RAB, τις προβλεπόμενες επενδύσεις της περιόδου και τις εύλογες λειτουργικές δαπάνες

Ενδεικτικός υπολογισμός επιτρεπόμενου εσόδου (RAB)



Η Ανάκτηση του Κόστους θα είναι Βασική Κατεύθυνση



«...καθιερώνεται η ανάκτηση του κόστους ως βασική κατεύθυνση της εφαρμοζόμενης τιμολογιακής πολιτικής υπό την έννοια ότι μέσω της πολιτικής αυτής πρέπει να βελτιώνεται το ποσοστό ανάκτησης...»

Απόφαση ΣΤΕ 2519/2022 / Παράγραφος 10

«Η ΕΥΔΑΠ δύναται να ανακτήσει «...ως λειτουργικό κόστος που αποτελεί τμήμα του χρηματοοικονομικού της κόστους...» τα 157 εκατ. € που έχει διαθέσει για το αδιύλιστο νερό για το χρονικό διάστημα 2013-2020.

ΚΥΑ352462 / ΦΕΚ 5830 / 14.12.2021 / Άρθρο 6

«...τα όποια θέματα υπερανάκτησης η/και υποανάκτησης σε κάθε ρυθμιστική περίοδο θα αντιμετωπιστούν ... με την έγκριση των νέων τιμολογίων των παρόχων υπηρεσιών ύδατος.»

Επιστολή Γενικού Γραμματέα ΥΠΕΝ / 14.4.2022

Χτίζουμε το υπόβαθρο αύξησης της αξίας



- 20ετής αποκλειστική παραχώρηση
- Νέο ρυθμιστικό πλαίσιο για την εξασφάλιση σταθερότητας και τη δυνατότητα πρόβλεψης των εσόδων
- Ταχέως αναπτυσσόμενη επενδυτική βάση
- Δέσμευση για την επίτευξη Net Zero
- Αναβάθμιση από τα ESG Rating Agencies
- Ισχυρός Ισολογισμός χωρίς μόχλευση με μετρητά ύψους 297 εκατ. Ευρώ (30.06.2023).

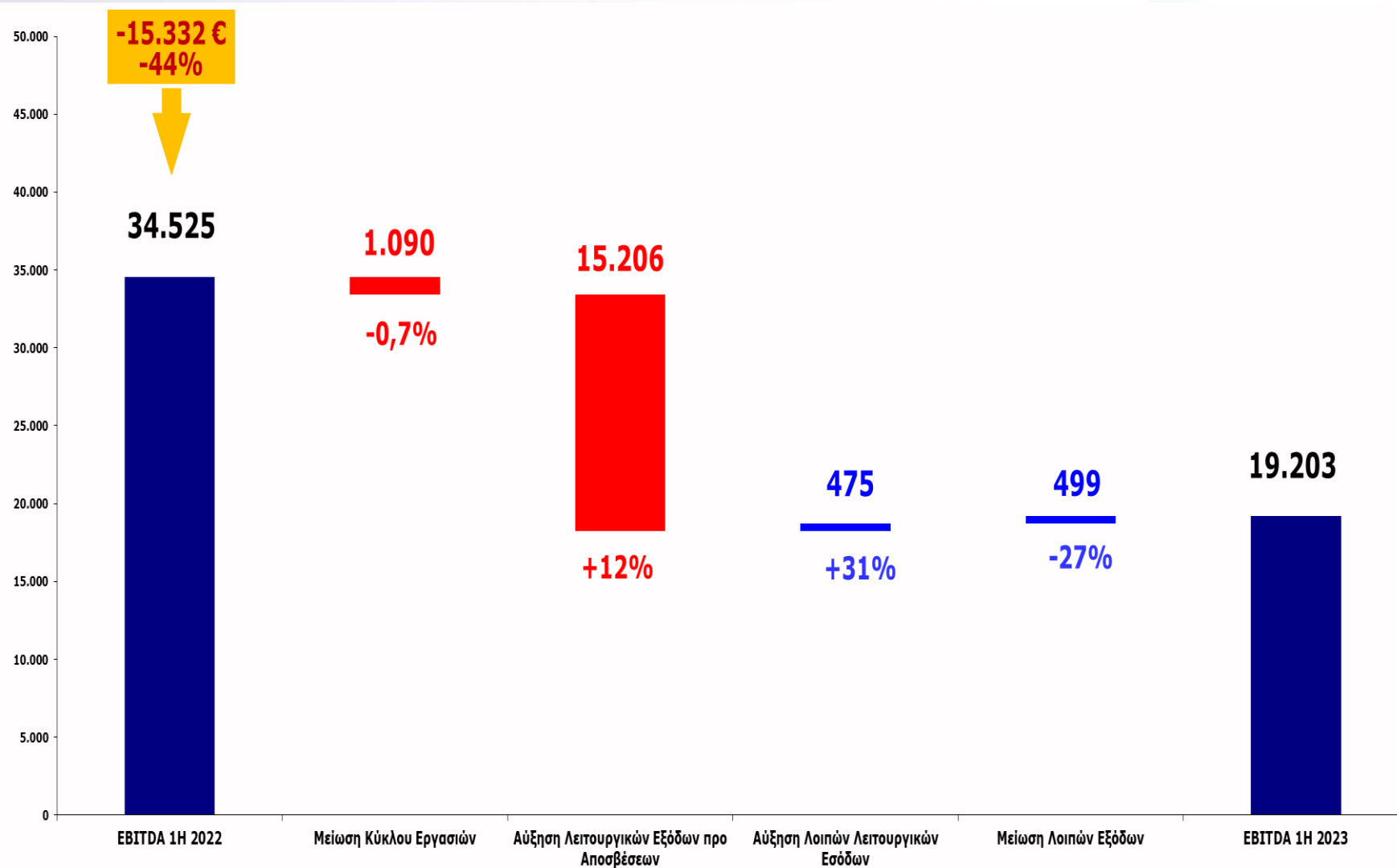


Οικονομικά Αποτελέσματα 1Η 2023

Οικονομικά Αποτελέσματα 1Η 2023 (εταιρείας)

Σε χιλιάδες €	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-O-Y
Κύκλος Εργασιών	156.034	163.854	162.764	-0,7%
Μικτά Κέρδη	71.843	67.135	55.317	-17,6%
% επί κύκλου εργασιών	46,0%	41,0%	34,0%	
EBITDA	35.328	34.525	19.203	-44,4%
% επί κύκλου εργασιών	22,6%	21,1%	11,8%	
EBIT	17.779	14.988	-329	-102,2%
% επί κύκλου εργασιών	11,4%	9,1%	-0,2%	
Κέρδη προ Φόρων (EBT)	23.897	20.317	1.873	-90,8%
% επί κύκλου εργασιών	15,3%	12,4%	1,2%	
Φόρος Εισοδήματος	-14.200	-3.657	-1.181	-67,7%
Κέρδη μετά Φόρων	9.698	16.660	692	-95,8%
% επί κύκλου εργασιών	6,2%	10,2%	0,4%	

EBITDA 1H 2023 (σε χιλιάδες €)

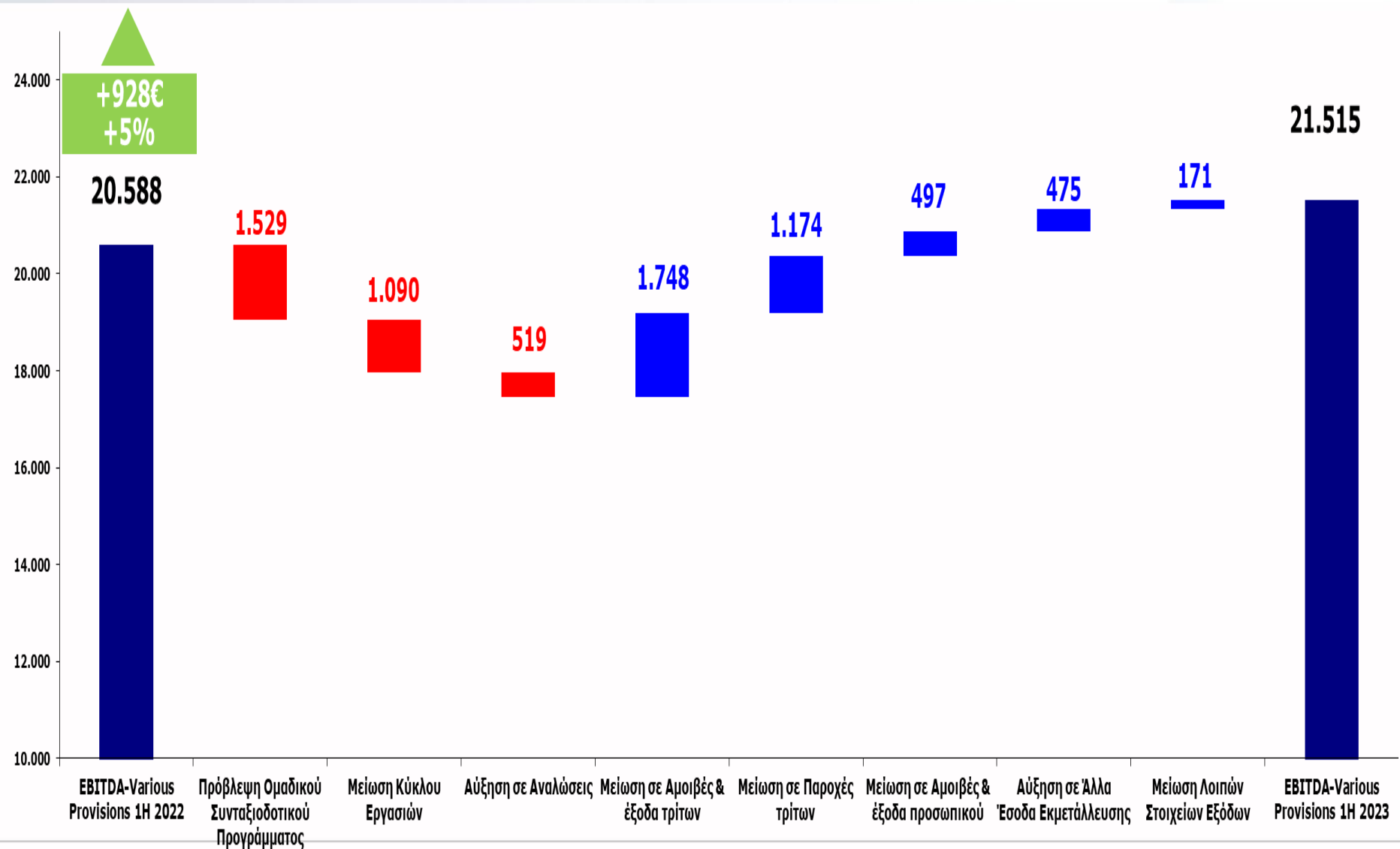


EBITDA Χωρίς Διάφορες Προβλέψεις 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

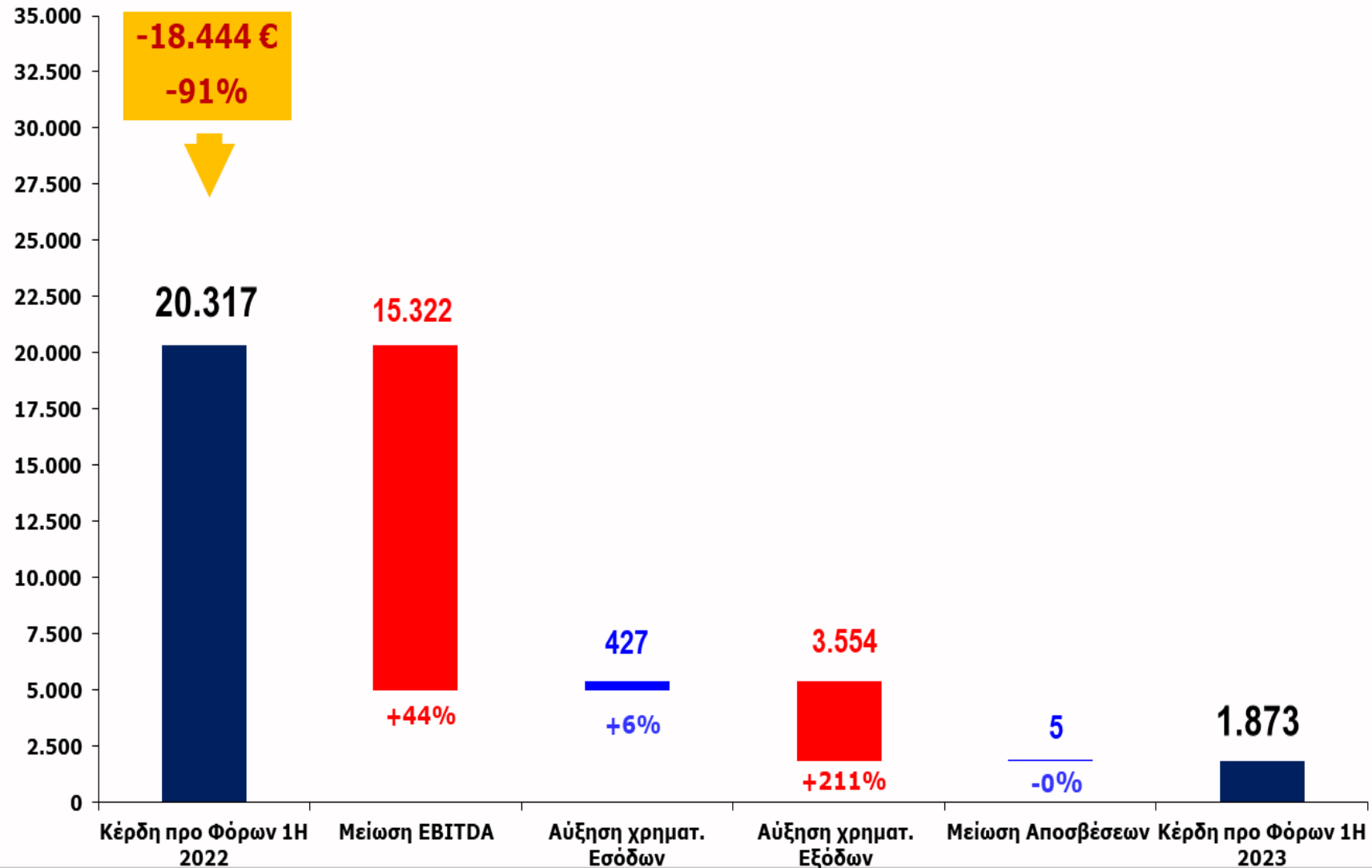
Σε χιλιάδες €	1Η 2022	1Η 2023	Y-O-Y	Y-O-Y %
EBITDA	34.525	19.203	-15.322	-44%
Διάφορες Προβλέψεις	-13.938	2.312	16.250	117%
EBITDA-Various Provisions	20.588	21.515	928	5%

ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	1Η 2022	1Η 2023	Y-o-Y
Προβλέψεις Επισφαλών Απαιτήσεων *	-5.198	1.924	137%
Προβλέψεις Επίδικων Υποθέσεων	-8.952	429	105%
Προβλέψεις για Απαξίωση Αποθεμάτων	213	-40	-119%
Σύνολο Διάφορες Προβλέψεις	-13.938	2.312	117%

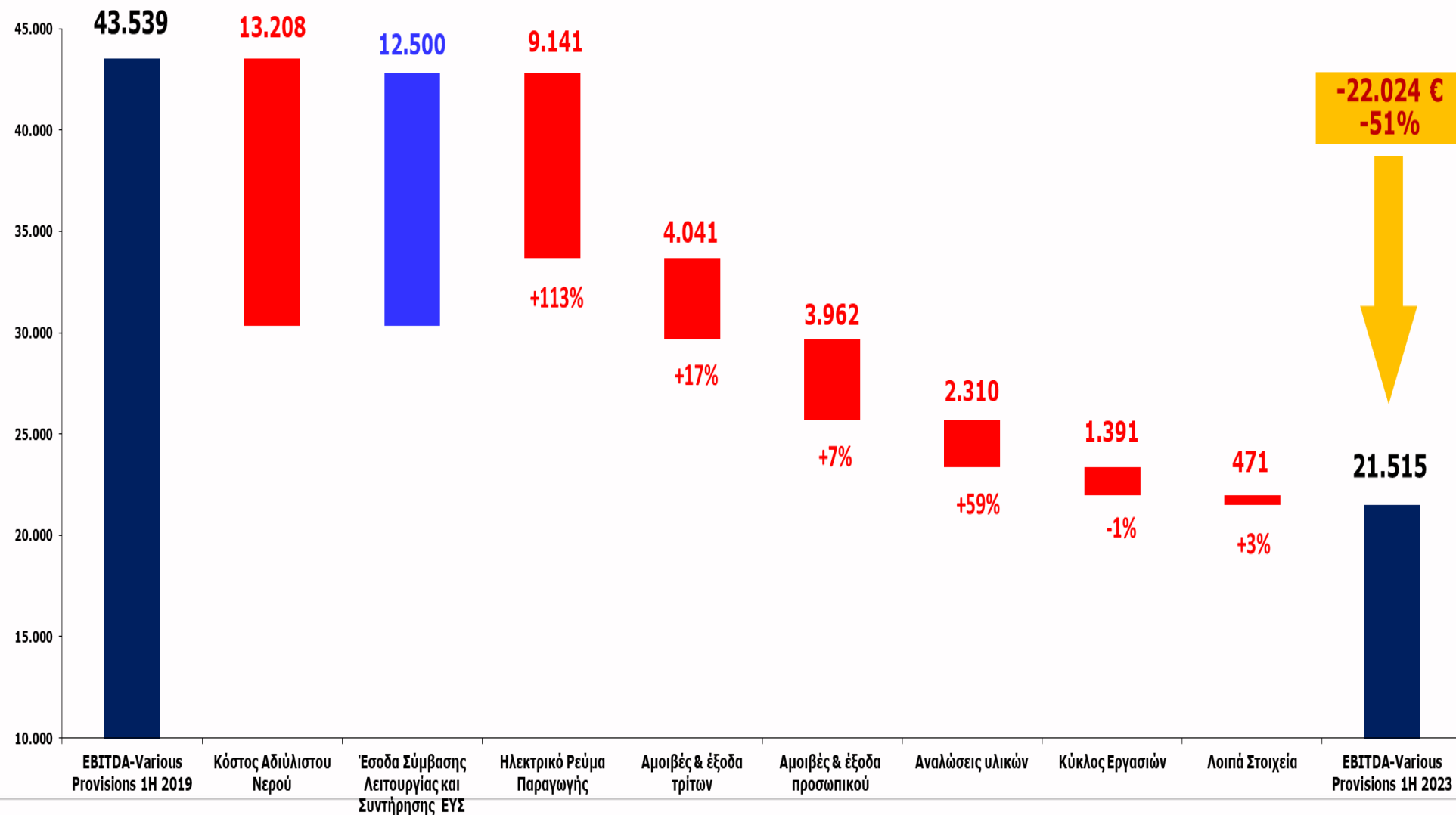
EBITDA Χωρίς Διάφορες Προβλέψεις 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



Κέρδη προ Φόρων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



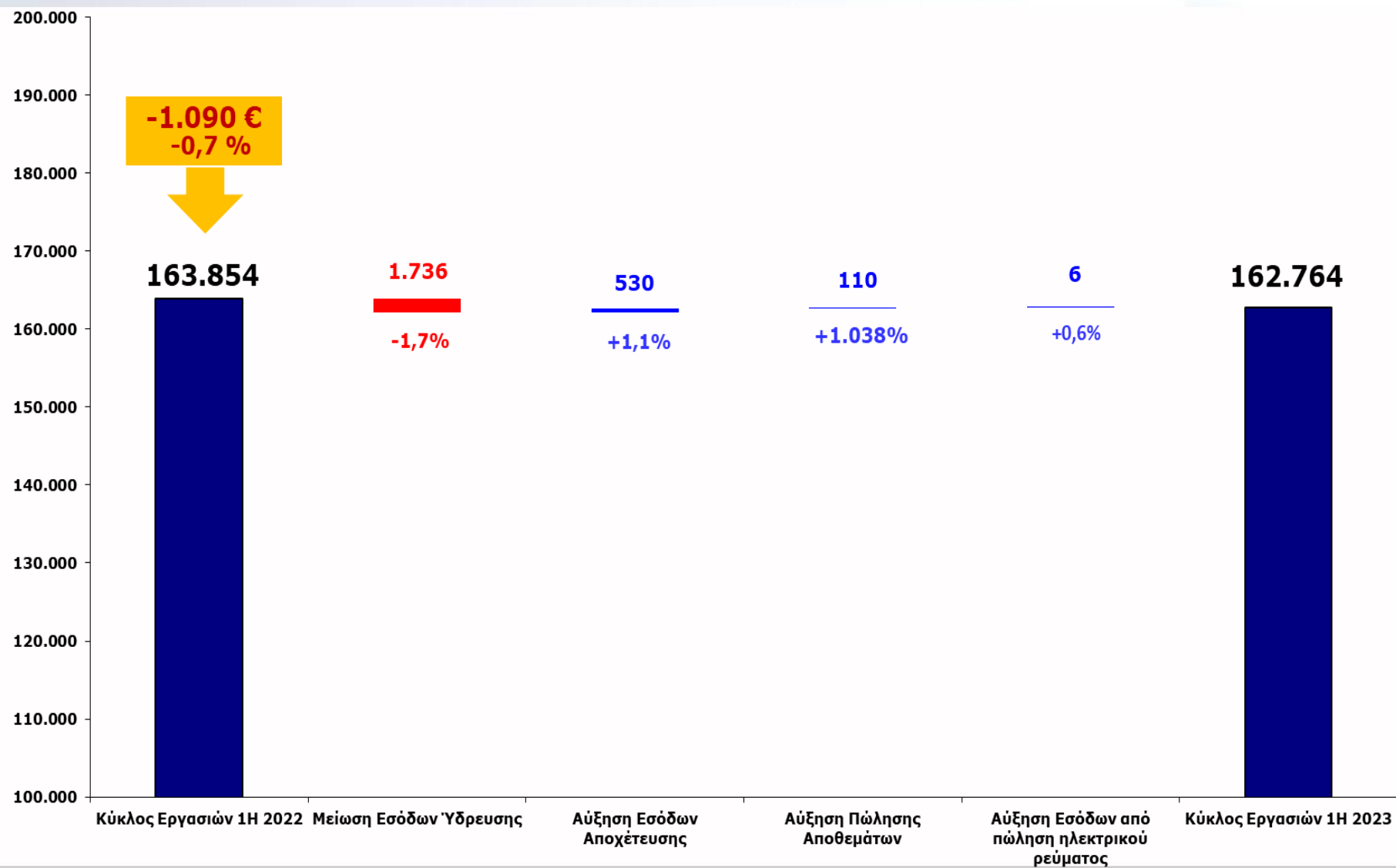
EBITDA Χωρίς Διάφορες Προβλέψεις 1Η 2023 vs 1Η 2019 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Κύκλου Εργασιών 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Υ-Ο-Υ
Έσοδα από παροχή νερού και σχετιζομένων υπηρεσιών	105.925	103.035	101.299	-1,7%
% επί Κύκλου Εργασιών	67,9%	62,9%	62,2%	
Έσοδα από υπηρεσίες αποχέτευσης	49.392	47.307	47.837	1,1%
% επί Κύκλου Εργασιών	31,7%	28,9%	29,4%	
Έσοδα από πώληση ηλεκτρικού ρεύματος	717	1.002	1.008	0,6%
% επί Κύκλου Εργασιών	0,5%	0,6%	0,6%	
Πωλήσεις αποθεμάτων	0	11	120	1038%
% επί Κύκλου Εργασιών	0,0%	0,0%	0,1%	
Έσοδα Σύμβασης Λειτουργίας και Συντήρησης ΕΥΣ	0	12.500	12.500	0,0%
% επί Κύκλου Εργασιών	0,00%	6,90%	7,68%	
Σύνολο Κύκλου Εργασιών	156.034	163.854	162.764	-0,7%

Κύκλος Εργασιών 1Η 2023 (Ποσά σε χιλιάδες €)

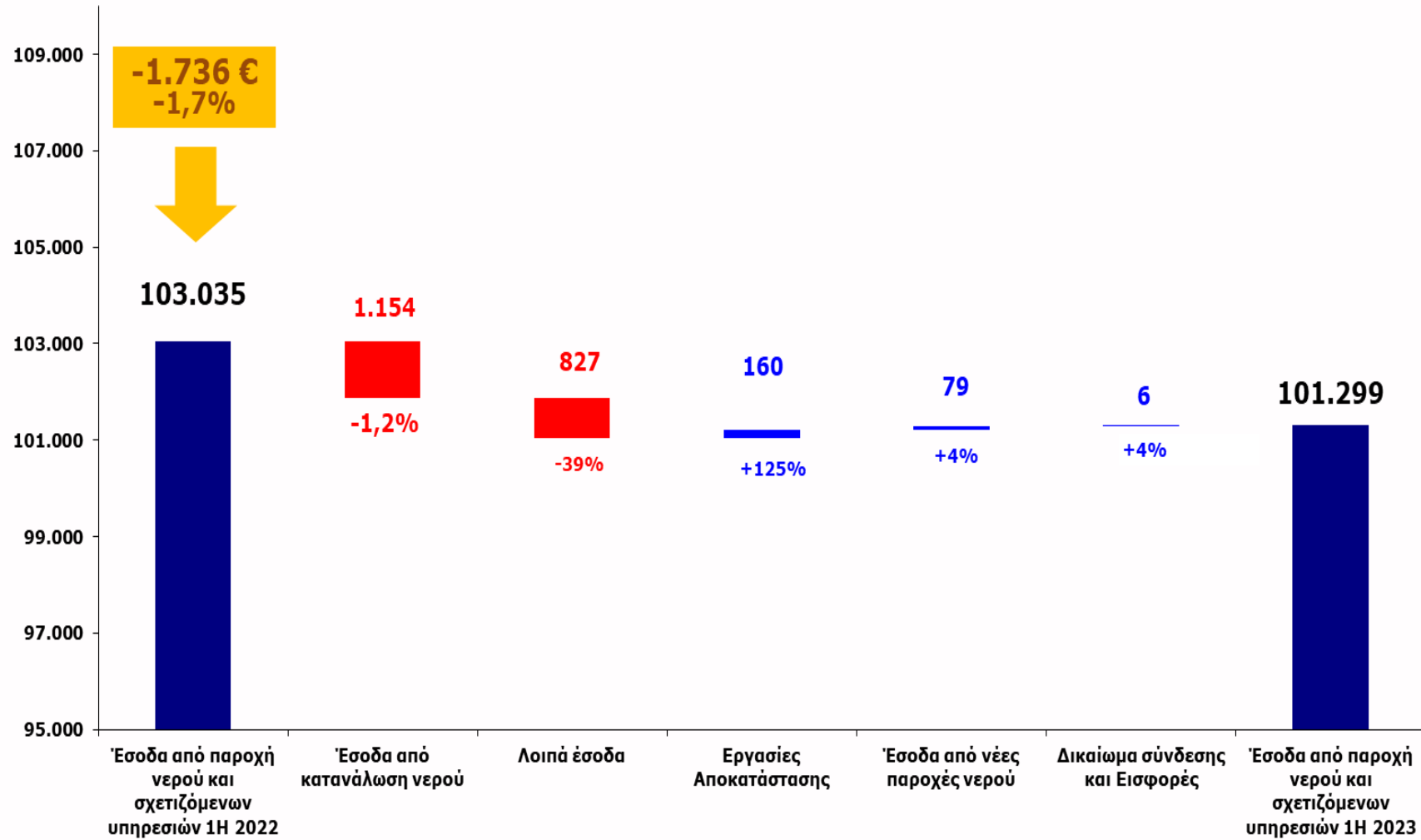


Ανάλυση Εσόδων Ύδρευσης 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



ΤΟΜΕΑΣ ΎΔΡΕΥΣΗΣ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-O-Y
Έσοδα από κατανάλωση νερού	103.817	98.665	97.511	-1,2%
% συνόλου εσόδων ύδρευσης	98,0%	95,8%	96,3%	
Έσοδα από νέες παροχές νερού	1.501	1.952	2.031	4,0%
% συνόλου εσόδων ύδρευσης	1,4%	1,9%	2,0%	
Δικαίωμα σύνδεσης και Εισφορές	114	150	156	4,0%
% συνόλου εσόδων ύδρευσης	0,1%	0,1%	0,2%	
Εργασίες Αποκατάστασης	155	129	289	124,5%
% συνόλου εσόδων ύδρευσης	0,1%	0,1%	0,3%	
Λοιπά	338	2.139	1.312	-38,7%
% συνόλου εσόδων ύδρευσης	0,3%	2,1%	1,3%	
Σύνολο Τομέα Ύδρευσης	105.925	103.035	101.299	-1,7%

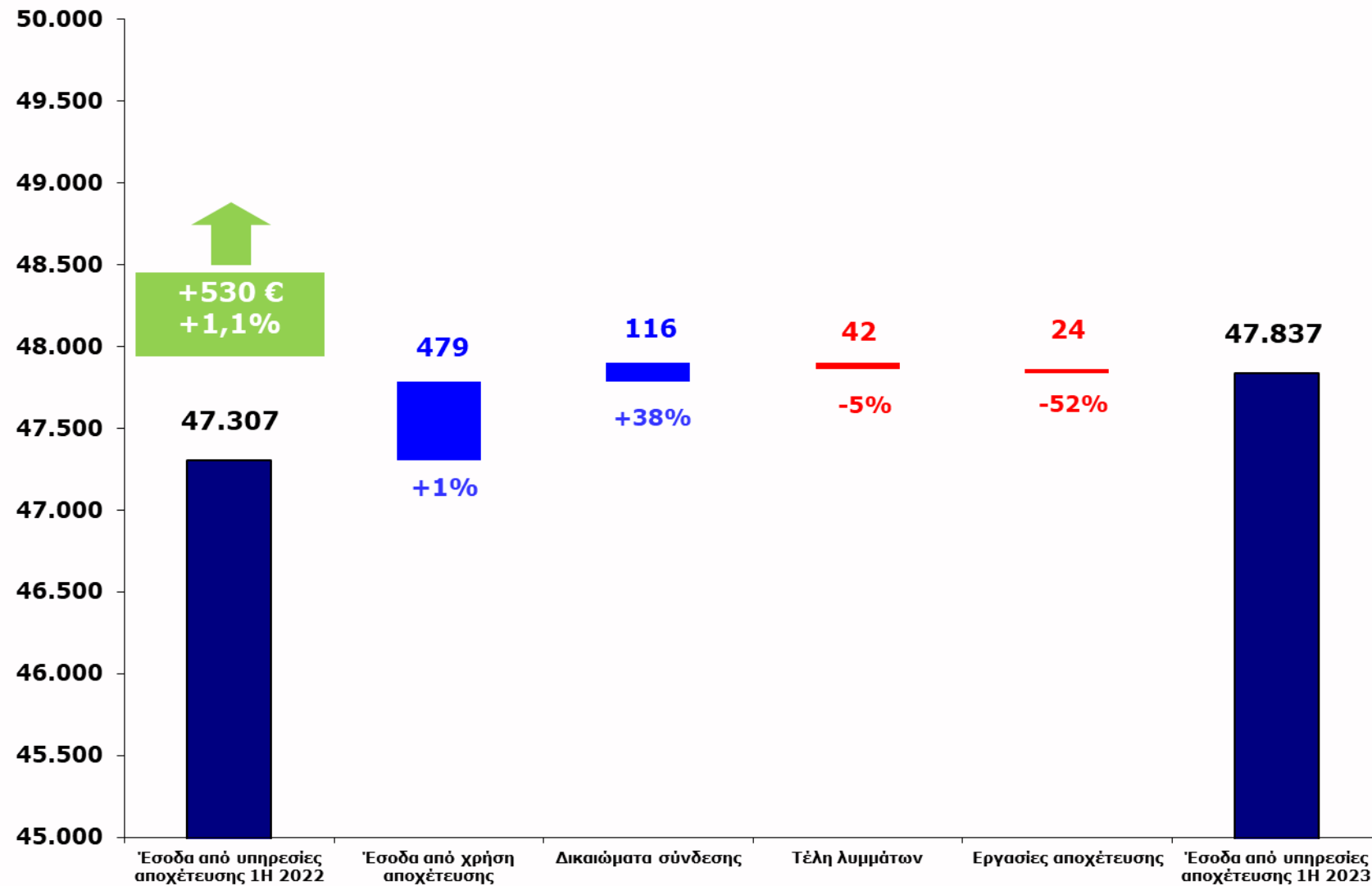
Έσοδα Ύδρευσης 1Η 2023 (Ποσά σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Εσόδων Αποχέτευσης 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΤΟΜΕΑΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-O-Y
Έσοδα από χρήση Αποχέτευσης	48.126	46.116	46.596	1,0%
% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης	97,4%	97,5%	97,4%	
Δικαιώματα Σύνδεσης	368	303	420	38,3%
% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης	0,7%	0,6%	0,9%	
Τέλη Λυμάτων	882	841	799	-5,0%
% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης	1,8%	1,8%	1,7%	
Έσοδα από Εργασίες Αποχέτευσης	15	46	22	-52,2%
% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης	0,0%	0,1%	0,0%	
Σύνολο Τομέα Αποχέτευσης	49.392	47.307	47.837	1,1%

Έσοδα Αποχέτευσης 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



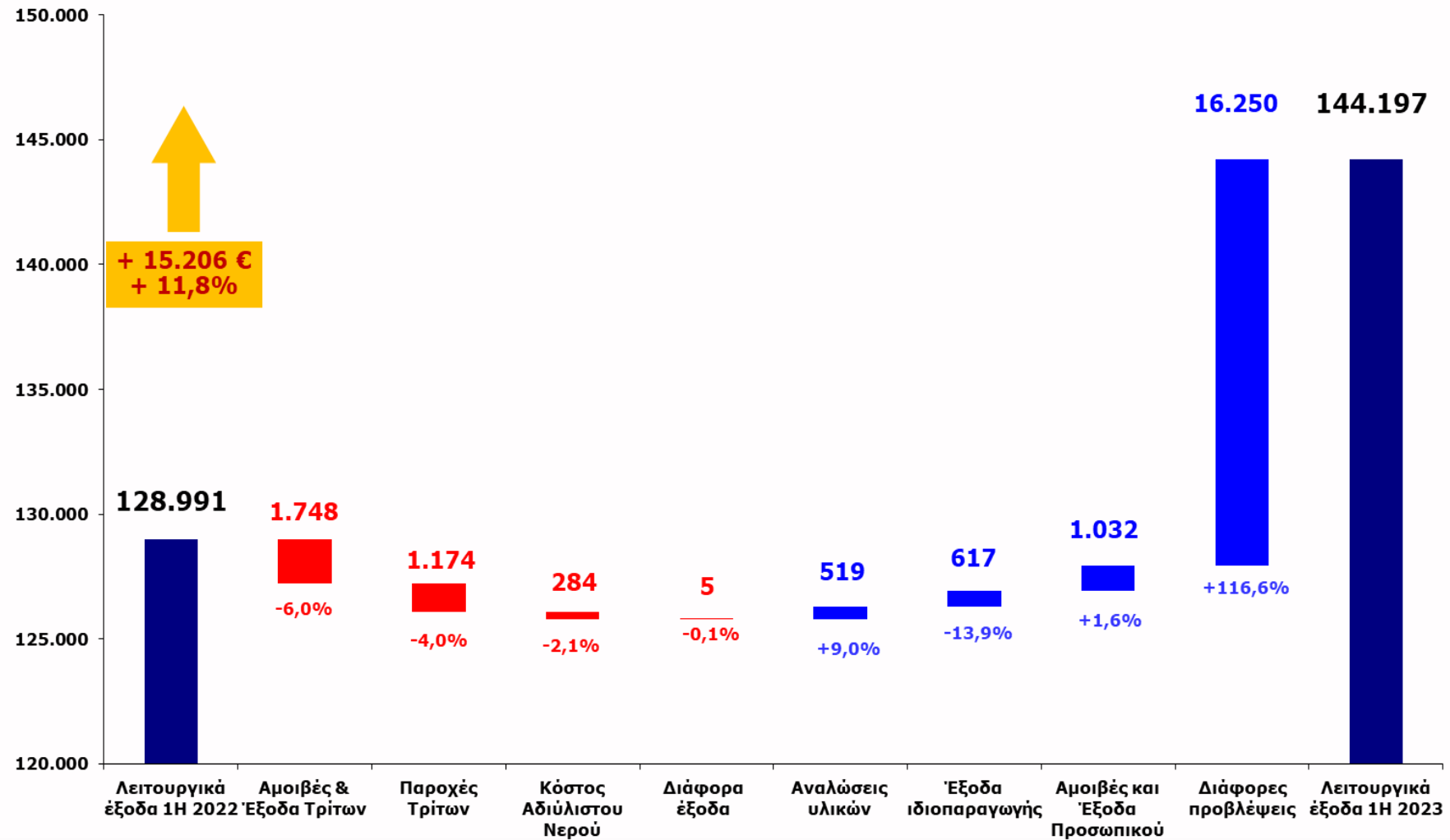
Ανάλυση Λειτουργικών Εξόδων* 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

*προ αποσβέσεων

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ*	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Υ-Ο-Υ
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	61.352	62.708	63.740	1,6%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	51%	49%	44%	
Παροχές τρίτων	19.658	29.498	28.324	-4,0%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	16%	23%	20%	
Αμοιβές & έξοδα τρίτων	26.166	29.368	27.620	-6,0%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	22%	23%	19%	
Διάφορες προβλέψεις	2.711	-13.938	2.312	116,6%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	2%	-11%	2%	
Κόστος Αδιύλιστου Νερού	3.887	13.492	13.208	-2,1%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	3%	10%	9%	
Διάφορα έξοδα	6.486	6.572	6.567	-0,1%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	5%	5%	5%	
Αναλώσεις υλικών	4.810	5.738	6.257	9,0%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	4%	4%	4%	
Έξοδα Ιδιοκατασκευών	-3.612	-4.448	-3.831	-13,9%
% επί Λειτουργικών Εξόδων	-3%	-3%	-3%	
Λειτουργικά Έξοδα*	121.458	128.991	144.197	11,8%

Λειτουργικά Έξοδα* 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

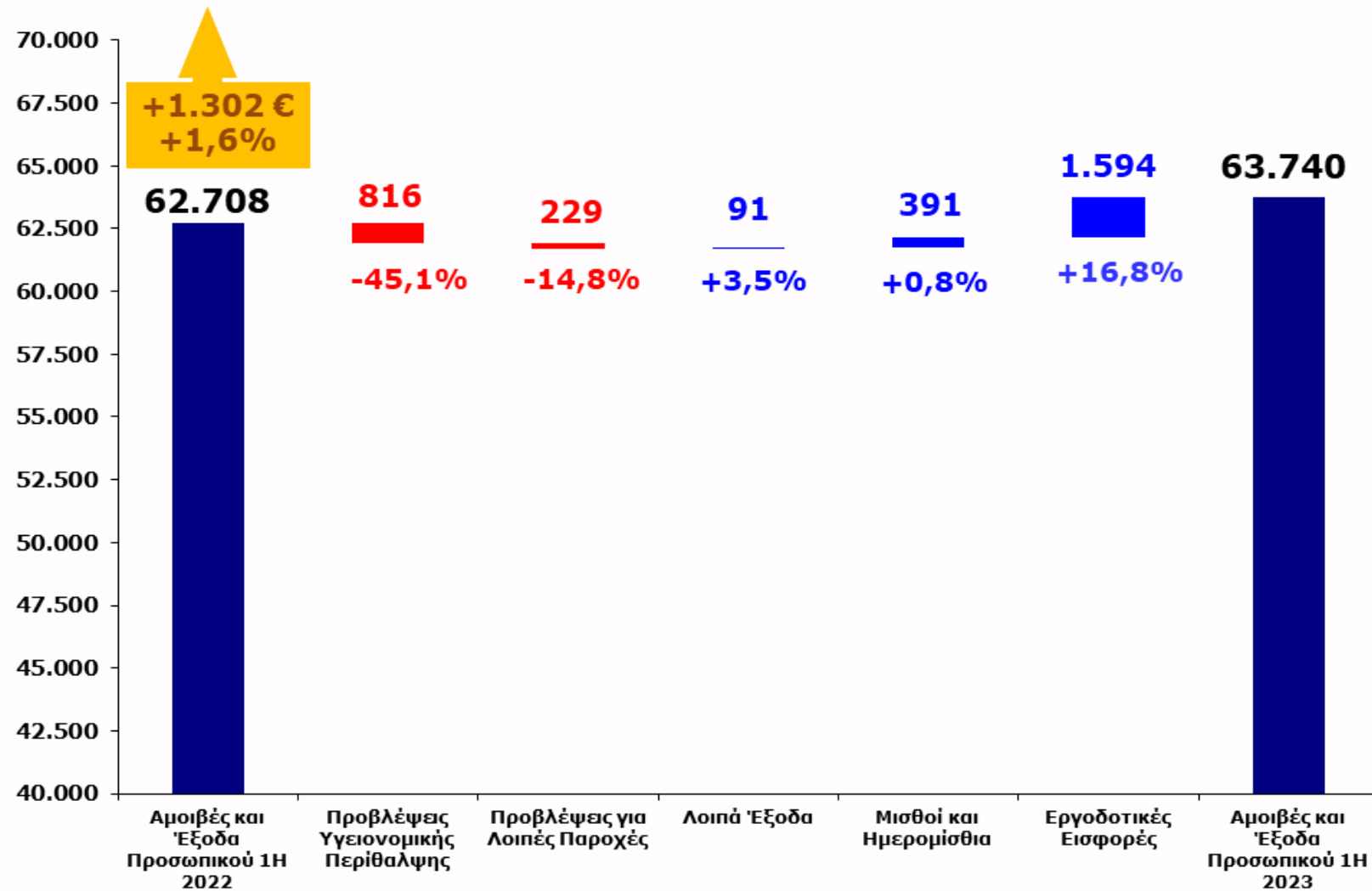
*προ αποσβέσεων



Ανάλυση Αμοιβών & Εξόδων Προσωπικού 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-O-Y
Αμοιβές Προσωπικού	46.233	47.245	47.636	1%
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>75%</i>	<i>75%</i>	<i>75%</i>	
Εργοδοτικές Εισφορές	9.537	9.516	11.110	17%
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>16%</i>	<i>15%</i>	<i>17%</i>	
Προβλέψεις Υγειονομικής Περίθαλψης	2.173	1.807	992	-45%
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>4%</i>	<i>3%</i>	<i>2%</i>	
Προβλέψεις για Λοιπές Παροχές	1.269	1.548	1.319	-15%
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>2%</i>	<i>2%</i>	<i>2%</i>	
Λοιπές Παροχές	2.141	2.592	2.682	3%
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>3%</i>	<i>4%</i>	<i>4%</i>	
Σύνολο Αμοιβών και Εξόδων Προσωπικού	61.352	62.708	63.740	2%

Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Διαφόρων Προβλέψεων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



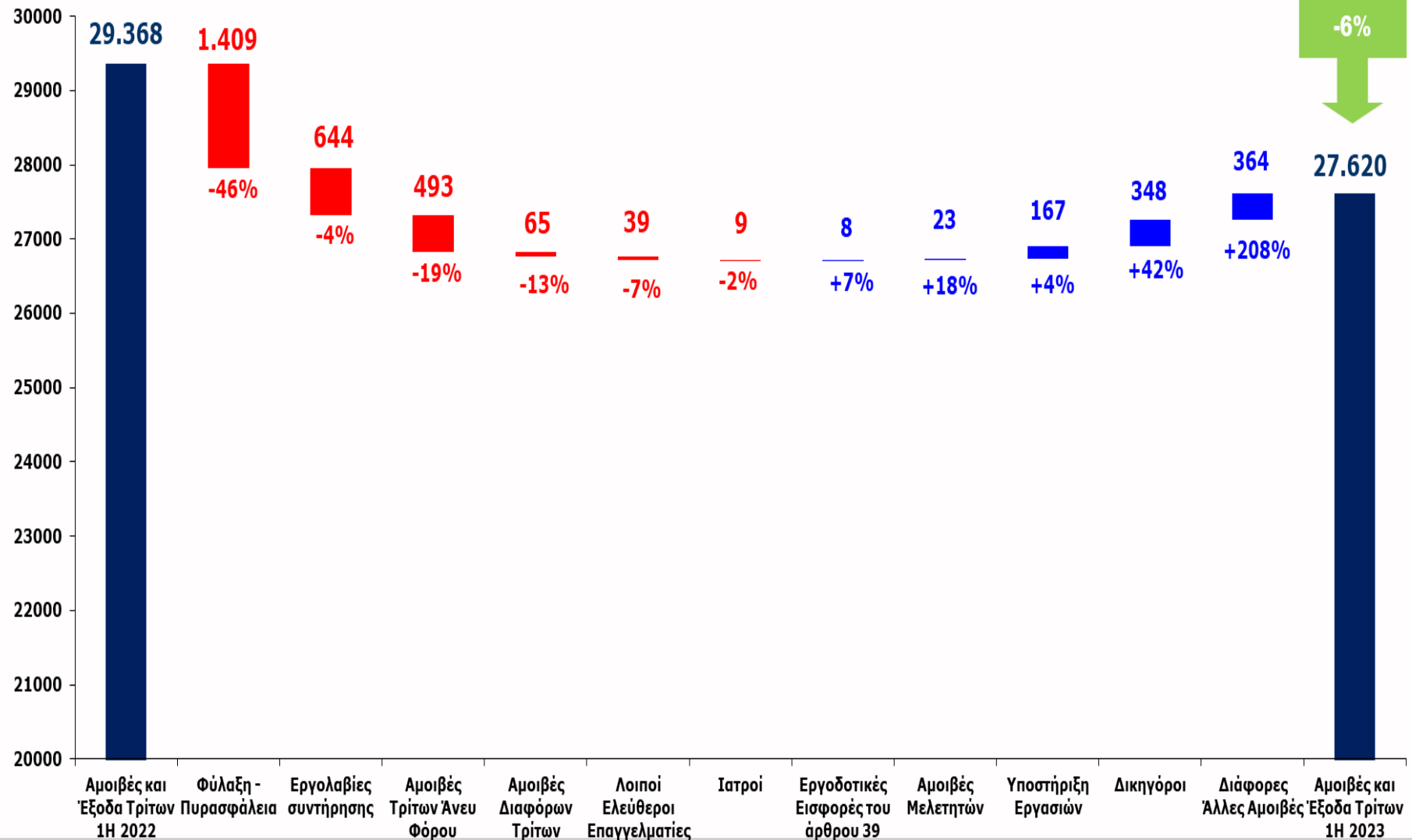
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-o-Y
Προβλέψεις Επισφαλών Απαιτήσεων *	3.447	-5.198	1.924	137%
Προβλέψεις Επίδικων Υποθέσεων	-1.017	-8.952	429	105%
Προβλέψεις για Απαξίωση Αποθεμάτων	281	213	-40	-119%
Σύνολο Διάφορες Προβλέψεις	2.711	-13.938	2.312	117%

Ανάλυση ανά είδος δαπάνης Αμοιβών και Εξόδων Τρίτων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΑΜΟΙΒΕΣ-ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-o-Y
Εργολαβίες συντήρησης	16.629	16.496	15.852	-4%
Υποστήριξη εργασιών	3.794	4.395	4.562	4%
Αμοιβές Τρίτων Άνευ Φόρου	1.388	2.640	2.147	-19%
Φύλαξη Πυρασφάλεια	1.415	3.084	1.674	-46%
Δικηγόροι	1.125	836	1.185	42%
Αμοιβές Διαφόρων Τρίτων	327	481	416	-13%
Λοιποί Ελεύθεροι Επαγγελματίες	680	561	522	-7%
Ιατροί	435	460	452	-2%
Αμοιβές Μελετητών	256	131	155	18%
Εργοδοτικές Εισφορές (άρθρου 39 παρ. 9 Ν.4387/2016)	104	109	117	7%
Διάφορες Άλλες Αμοιβές *	12	175	538	208%
Σύνολο Αμοιβών-Εξόδων Τρίτων	26.166	29.368	27.620	-6%

Ανάλυση ανά είδος δαπάνης

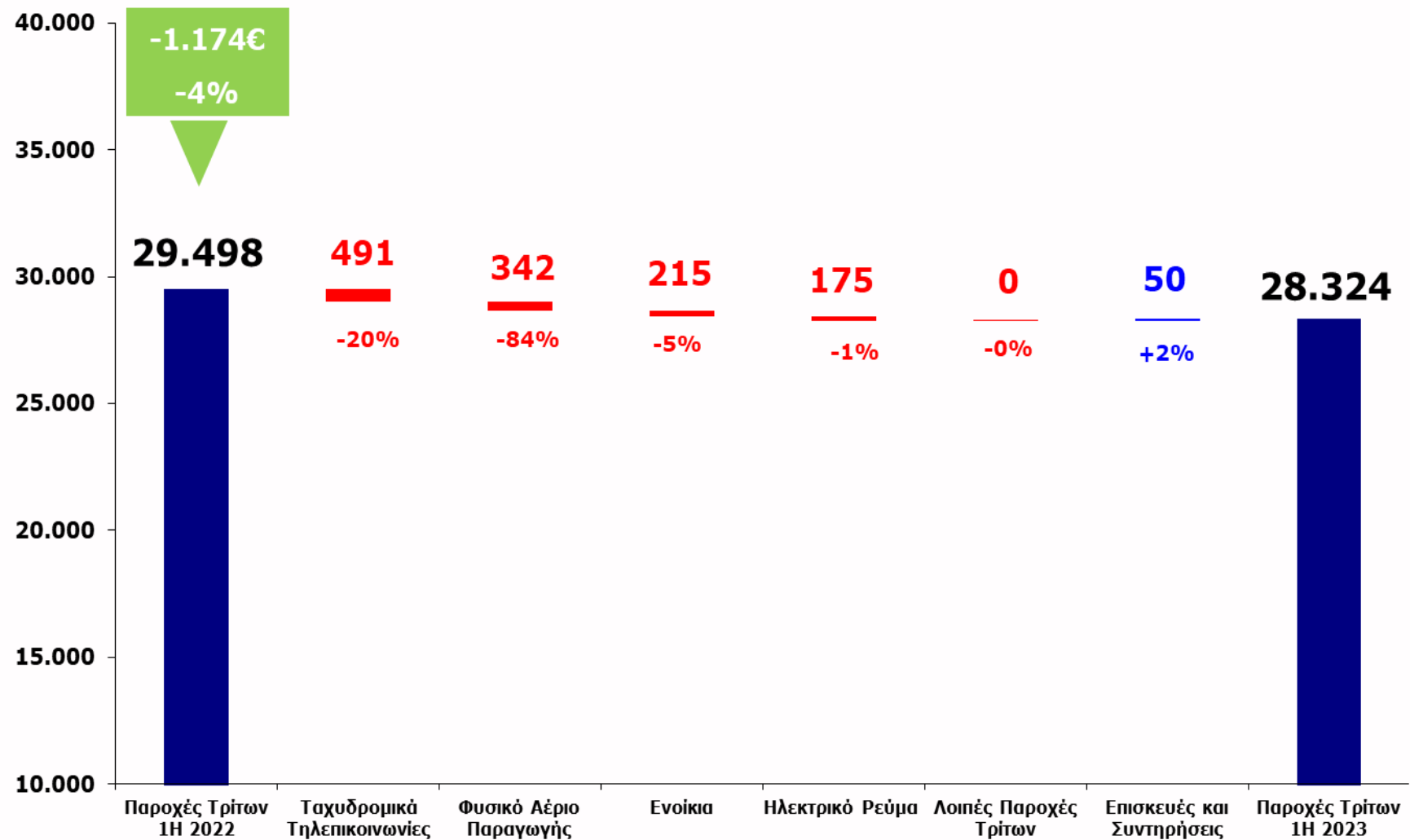
Αμοιβών και Εξόδων Τρίτων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Παροχών Τρίτων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Y-o-Y
Ηλεκτρικό Ρεύμα Παραγωγής	9.328	17.423	17.249	-1%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	47%	59%	61%	
Φυσικό Αέριο Παραγωγής	171	410	68	-84%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	1%	1%	0%	
Ενοίκια	4.463	4.700	4.484	-5%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	23%	16%	16%	
Τηλεπικοινωνίες-Ταχυδρομικά	2.118	2.502	2.011	-20%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	11%	8%	7%	
Επισκευές και Συντηρήσεις	2.406	2.943	2.993	2%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	12%	10%	11%	
Λοιπές Παροχές Τρίτων	1.172	1.520	1.520	0%
% επί συνόλου παροχών τρίτων	6%	5%	5%	
Σύνολο Παροχών Τρίτων	19.658	29.498	28.324	-4%

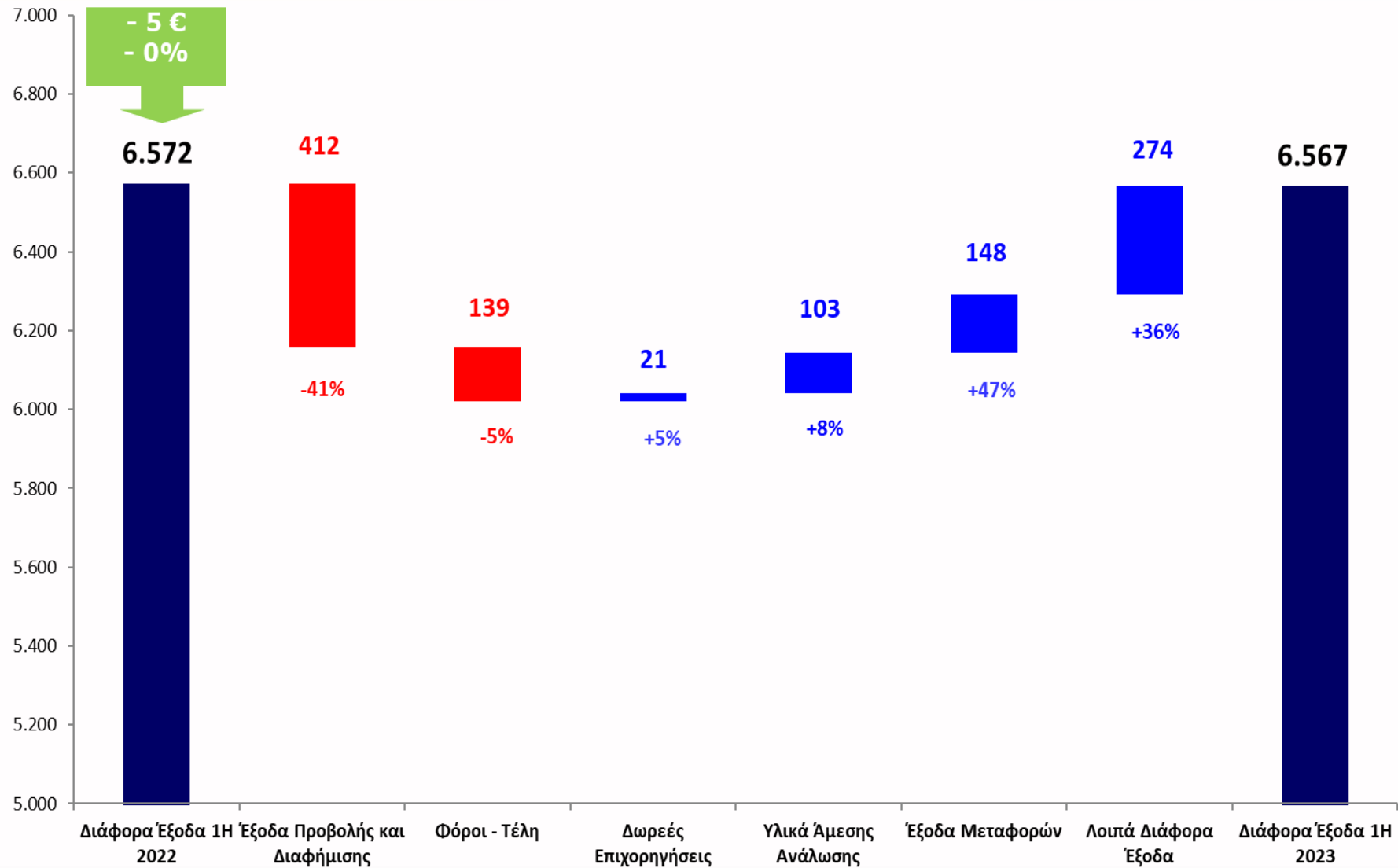
Παροχές Τρίτων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Διαφόρων Εξόδων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023	Υ-ο-Υ
Φόροι - Τέλη	3.498	2.806	2.666	-5%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>54%</i>	<i>43%</i>	<i>41%</i>	
Υλικά Άμεσης Ανάλωσης	947	1.245	1.348	8%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>15%</i>	<i>19%</i>	<i>21%</i>	
Έξοδα Προβολής και Διαφήμισης	471	1.012	600	-41%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>7%</i>	<i>15%</i>	<i>9%</i>	
Έξοδα Μεταφορών	286	316	464	47%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>4%</i>	<i>5%</i>	<i>7%</i>	
Δωρεές Επιχορηγήσεις	691	438	459	5%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>11%</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>	
Λοιπά Έξοδα	594	755	1.029	36%
<i>% επί συνόλου διαφόρων εξόδων</i>	<i>9%</i>	<i>11%</i>	<i>16%</i>	
Σύνολο Διαφόρων Εξόδων	6.486	6.572	6.567	0%

Ανάλυση Διαφόρων Εξόδων 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)



Στοιχεία Ισολογισμού 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	2022	1Η 2023	1Η23-22%
Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα Πάγια Στοιχεία	778.980	778.791	0,0%
Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	79.964	77.764	-2,8%
Περιουσιακά στοιχεία με Δικαιώματα Χρήσης	1.006	2.156	114,4%
Λοιπά μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία	82.884	85.109	2,7%
Αποθέματα	16.948	19.294	13,8%
Απαιτήσεις από Πελάτες - Συμβατικά Περιουσιακά Στοιχεία	169.777	170.649	0,5%
Λοιπά Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία	338.625	309.429	-8,6%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.468.184	1.443.191	-1,7%
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μετοχικό Κεφάλαιο	63.900	63.900	0,0%
Λοιπά Στοιχεία Καθαρής Θέσης	773.795	774.628	0,1%
Υποχρεώσεις για Παροχές στους Εργαζομένους	282.342	283.082	0,3%
Επιχορηγήσεις Επενδύσεων και Συμμετοχές Καταν.	149.918	157.368	5,0%
Προβλέψεις/Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	69.803	58.809	-15,7%
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	128.426	105.404	-17,9%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.468.184	1.443.191	-1,7%

Ανάλυση Απαιτήσεων από Πελάτες και Συμβατικά Περιουσιακά Στοιχεία 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ – ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	2022	1Η 2023
Απαιτήσεις	269.380	272.176
Πρόβλεψη	-99.603	-101.527
Σύνολο Απαιτήσεων από Πελάτες και Συμβατικά Περιουσιακά Στοιχεία	169.777	170.649

*Από 1/1/2018 οι προβλέψεις Επισφαλών Πελατών διενεργούνται με βάση το νέο IFRS 9 και αναφέρονται διακριτά στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων ως: **Απομείωση Χρηματοοικονομικών Περιουσιακών Στοιχείων**

Ταμιακές Ροές 1Η 2023 (σε χιλιάδες €)

	1Η 2021	1Η 2022	1Η 2023
<u>Ταμιακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες</u>			
Κέρδη προ Φόρων	23.897	20.317	1.873
Προσαρμογές μη ταμιακών στοιχείων	15.138	655	19.177
Προσαρμογές λειτουργικών λογαριασμών	-20.238	-169.323	-43.544
Προσαυξήσεις πελατών εισπραχθείσες	3.093	4.497	3.696
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-158	-242	-227
Καταβεβλημένοι φόροι	-4.130	0	0
Καθαρές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες	17.602	-144.096	-19.024
<u>Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>			
Μερίσματα Εισπραχθέντα	59	58	0
Τόκοι εισπραχθέντες	3.686	2.143	3.963
Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	-12.440	-15.627	-19.496
Αγορά ασώματων ακινητοποιήσεων	-1.059	-756	-241
Είσπραξη επιχορηγήσεων και συμμετοχών καταναλωτών	1.178	8.471	10.520
Καθαρές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες	-8.576	-5.710	-5.254
<u>Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</u>			
Πληρωμές υποχρεώσεων από μισθώσεις	-325	-238	-319
Μερίσματα πληρωθέντα	-56	-173	-29
Καθαρές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	-380	-411	-348
Καθαρή (μείωση) αύξηση σε ταμιακά διαθέσιμα	8.646	-150.217	-24.626
 Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης	461.561	430.881	321.363
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης	470.209	280.663	296.737



Ευχαριστούμε!

