

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1998		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1997			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1998	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1997
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	148.716.190	56.314.062	92.402.128	133.079.131	26.615.826	1.Μετοχικό κεφάλαιο		
						(7.725.000 Μετοχές των 200 δρχ)		
						1.Καταβλημένο	1.545.000.000	1.545.000.000
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						II.Διαφορές από εκδοχή μετοχών		
II.Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις						υπέρ το άρτιο	3.955.344.387	3.955.344.387
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	422.031.006	0	422.031.006	346.277.424	0	346.277.424		
3.Κτίρια-Κτηρ.Εγκ/σεις-Τεχν.Εργα	1.275.010.765	133.172.135	1.141.838.630	1.185.137.419	72.191.035	1.112.946.384		
4.Μηχ/τα-Τεχν.Εγκ/σεις & λοιπός Μηχ/λογικός Εξοπλισμός	1.978.969.013	1.114.740.756	864.228.257	1.959.191.476	871.117.602	1.088.073.874		
5.Μεταφορικά μέσα	467.694.514	278.160.368	189.534.146	464.835.769	226.294.241	238.541.528		
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	200.143.251	104.283.894	95.859.357	172.417.241	68.353.945	104.063.296		
					0	0	1.121.893	0
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων(ΓII)	4.343.848.549	1.630.357.153	2.713.491.396	4.127.859.329	1.237.956.823	2.889.902.506		
III.Συμ/χες & άλλες Μακροπρόθεσμες Χρηματικές Απαιτήσεις						IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
1.Συμ/χες σε συνδεδεμένες επιχ/σεις			556.355.340			1.Τακτικό αποθεματικό	387.968.104	340.134.470
4.Μακρ/θεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμ/χικού ενδιαιφ.επιχ/σεων			90.490.980			4.Εκτακτα αποθεματικά	706.291.371	0
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			6.772.634			5.Αφορολ/το αποθεματικό ειδ.διατάξεων & νομων	96.790.045	96.790.045
			653.618.954			6.Αποθεματικά από απαλλ/να της φορολογίας έσοδα	110.229.908	143.659.402
			3.367.110.350			7.Αποθεματικά από έσοδα φορολ/θέντα με ειδ.τρόπο	92.918.236	81.870.719
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII)						8.Αφορολόγητα κέρδη τεχν. &οικοδομ. Επιχειρήσεων	1.341.393.654	1.981.743.787
						538.599.998	2.735.591.318	2.644.198.423
						3.428.502.504		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						V.Αποτελέσματα εις νέο		
I.Αποθέματα						Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	932.369.006	620.657.388
4.Α' & Β' Υλες-Αναλώσιμα υλικά			188.124.628					
5.Προκ/λες για αγορά Αποθεμάτων			62.620.745					
			250.745.373					
II.Απαιτήσεις						0 Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων(ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+AV)	9.169.426.604	8.765.200.198
1.Πελάτες			1.683.913.125			32.400.161		
3α.Επιταγές εισπρακτέες			820.000.000			32.400.161		
11.Χρεώστες διάφοροι			4.961.538.351					
12.Λογ/σμοι διαχ/σης προκ/λων & πιστώσεων			521.173.798					
			7.986.625.274					
III.Χρεώγραφα						Β.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1.Μετοχές			3.233.600			1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	172.942.531	138.473.908
						2.Λοιπές προβλέψεις	46.091.360	35.951.600
IV.Διαθέσιμα						273.659.436	219.033.891	174.425.508
1.Ταμείο			28.397.631			Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
3.Καταθέσεις οψεως & προθεσμίας			1.241.651.075			II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
			1.270.048.706			1.Προμηθευτές	360.209.661	261.161.379
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού(ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			9.510.652.953			2α.Επιταγές πληρωτέες	91.423.960	57.815.255
						3.Τράπεζες λογ/σμοι βραχυπρ.υποχρεώσεων	3.148.110.477	562.471
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						4.Προκαταβολές πελατών	31.730.048	350.000
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			1.773.034.631			5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	293.887.837	497.570.779
						6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	82.787.579	74.505.524
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β+Γ+Δ+Ε)			14.743.200.062			10.Μερίσματα πληρωτέα	618.000.000	772.500.000
						11.Πιστωτές διάφοροι	658.590.005	640.136.961
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	5.284.739.567	2.304.602.369
2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών			15.984.942.714			447.150.754		
						Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :						1.Έσοδα επόμενων χρήσεων	70.000.000	290.000.000
1. Ο λογαριασμός του Ενεργητικού ΓIII 4 αφορά την αξία συμμετοχής της Εταιρίας σε Κοινοπραξίες Κατασκευής Έργων.						ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ+Δ)	14.743.200.062	11.534.228.075
2. Στο υπόλοιπο του λογαριασμού ΔII 1 περιλαμβάνονται και οι απαιτήσεις της Εταιρίας από τις Κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει, υπολοίπου 31/12/98 δρχ.4.805.066.173 οι οποίες προέρχονται από κέρδη της παρούσης και προηγούμενων χρήσεων.								
3. Το υπόλοιπο του λογαριασμού Ε 1 αφορά διαπάνες που πραγματοποιήθηκαν σε υπό κατασκευή έργα, οι οποίες έως 31/12/98 δεν είχαν πιστοποιηθεί.								
4. Ο λογαριασμός των Αποτελεσμάτων Χρήσεως Έσοδα Συμμετοχών αφορά κυρίως κέρδη από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες δρχ 1.171.823.669, πριν την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου εισοδήματος δρχ.267.709.320. Το μεγαλύτερο μέρος των κερδών αυτών δρχ. 983.964.774 πρ Κοινοπραξιών της 31/12/98 οι οποίοι έχουν πιστοποιηθεί από Ορκωτούς Ελεγκτές.								
5. Επί των παγίων της εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.								
6. Το σύνολο των επενδύσεων σε πάγια στοιχεία το διάστημα 01/01/1998-31/12/1998 ανέρχεται στο ποσό των δρχ. 215.989.220.								
7. Τα έσοδα (κέρδη συμμετοχών) από Κοινοπραξίες, βασίστηκαν σε Βεβαιώσεις Λογιστικών Αποτελεσμάτων Χρήσεως (1.1.-31.12.1998) από τις εν λόγω Κοινοπραξίες. Σημειώνεται ότι εμφορούνται πριν την υιοθέτηση του αναλογούντος Φόρου Εισοδήματος								
						9.792.860.993	15.984.942.714	9.792.860.993

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

- Ο λογαριασμός του Ενεργητικού ΓIII 4 αφορά την αξία συμμετοχής της Εταιρίας σε Κοινοπραξίες Κατασκευής Έργων.
- Στο υπόλοιπο του λογαριασμού ΔII 1 περιλαμβάνονται και οι απαιτήσεις της Εταιρίας από τις Κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει, υπολοίπου 31/12/98 δρχ.4.805.066.173 οι οποίες προέρχονται από κέρδη της παρούσης και προηγούμενων χρήσεων.
- Το υπόλοιπο του λογαριασμού Ε 1 αφορά διαπάνες που πραγματοποιήθηκαν σε υπό κατασκευή έργα, οι οποίες έως 31/12/98 δεν είχαν πιστοποιηθεί.
- Ο λογαριασμός των Αποτελεσμάτων Χρήσεως Έσοδα Συμμετοχών αφορά κυρίως κέρδη από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες δρχ 1.171.823.669, πριν την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου εισοδήματος δρχ.267.709.320. Το μεγαλύτερο μέρος των κερδών αυτών δρχ. 983.964.774 πρ Κοινοπραξιών της 31/12/98 οι οποίοι έχουν πιστοποιηθεί από Ορκωτούς Ελεγκτές.
- Επί των παγίων της εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.
- Το σύνολο των επενδύσεων σε πάγια στοιχεία το διάστημα 01/01/1998-31/12/1998 ανέρχεται στο ποσό των δρχ. 215.989.220.
- Τα έσοδα (κέρδη συμμετοχών) από Κοινοπραξίες, βασίστηκαν σε Βεβαιώσεις Λογιστικών Αποτελεσμάτων Χρήσεως (1.1.-31.12.1998) από τις εν λόγω Κοινοπραξίες. Σημειώνεται ότι εμφορούνται πριν την υιοθέτηση του αναλογούντος Φόρου Εισοδήματος

7. Τα έσοδα (εκδοχή συμμετρού) από Κοινωνικές, Πρόσθετες σε Βεβαιώσεις Ασφατικών Αποζημιωμάτων Χρήσεως (1.1.31.12.1998) από τις εν λόγω Κοινωνίες. Σημειώνεται ότι εμπεριλαμβάνεται την υποχρέωση του ενδιαφερόμενου όφρου Ενοσήματος.

8. Οι βιαστικές ληστείες κατά των τραπεζικών είναι επίσης με αυτές της προηγούμενης Ζήτησης.

9. Το απογραφέο ποσοστό την 31/12/1998 ανερχόταν σε 430 άτομα.

10. Η έκτακτη αναπροσαρμογή επί των μερών προνομιούχων εργαζομένων της εταιρείας έγινε την 31/12/1996 με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992

8. Οι βασικές λογιστικές αρχές που τηρήθηκαν είναι όμοιες με αυτές της προηγούμενης χρήσεως.
 9. Το απασχολούμενο προσωπικό την 31/12/1998 ανέρχεται σε 430 άτομα.
 10. Η τελευταία αναπροσαρμογή επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας έγινε την 31/12/1996 με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992

Ι ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
ΙΒΡΙΟΥ 1998(1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 1998)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1998		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1997	
Ι.Αποτελέσματα εκμετάλλευσης				
Εσοδα έργων(Πωλήσεις)	5.473.213.005		5.473.213.005	6.481.669.257
εσοδα απο συμ/χη σε κοινοπραξίες	<u>6.990.717.882</u>		<u>5.581.457.895</u>	
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	12.463.930.887		12.063.127.152	
ΜΕΙΟΝ:Κόστος έργων		<u>4.122.700.431</u>		
Μικτά αποτελέσματα(κέρδη)εκμετάλλευσης		1.350.512.574		1.691.245.930
ΠΛΕΟΝ:1.Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης		<u>17.135.093</u>		<u>1.544.563</u>
		1.367.647.667		1.692.790.493
ΜΕΙΟΝ:1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		<u>494.509.770</u>		<u>438.706.170</u>
Μερικά αποτελέσματα(κέρδη)εκμετάλλευσης		873.137.897		1.254.084.323
ΠΛΕΟΝ:				
1.Εσοδα συμμετοχών	1.172.029.103		914.103.129	
2.Εσοδα χρεογράφων	5.714.304		0	
3.Κέρδη πώλησης συμ/χών & χρεογράφων	0		57.699.533	
4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	<u>54.911.877</u>	1.232.655.284	<u>68.981.889</u>	1.040.784.551
Μείον:				
3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		<u>270.948.943</u>	<u>961.706.341</u>	<u>145.080.827</u>
Ολικά αποτελέσματα(κέρδη)εκμετάλλευσης		1.834.844.238		895.703.724
II.ΠΛΕΟΝ:Εκτακτα αποτελέσματα				2.149.788.047
1.Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	7.023.555		23.427.318	
2.Εκτακτα κέρδη	<u>1.304.050</u>	8.327.605	<u>0</u>	23.427.318
Μείον:				
1.Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	13.071.572		5.251.789	
2.Εκτακτες ζημιές	5.604.443			
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	12.251.630			
4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>10.139.760</u>	41.067.405	<u>-32.739.800</u>	11.438.560
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(κέρδη)			1.802.104.438	16.690.349
ΜΕΙΟΝ:Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		441.572.847		6.736.969
Μείον:Οι απο αυτές ενσωματωμένες στο			283.319.818	2.156.525.016
λεπουργικό κόστος	<u>441.572.847</u>	<u>0</u>	<u>283.319.818</u>	<u>0</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη)ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>1.802.104.438</u>		<u>2.156.525.016</u>

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ,30 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 1999

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΟΙ ΔΙΕΥΘΥΝΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΕΟΔΩΡΑ ΤΑΜΠΑΚΟΥΛΗ
 Α.Δ.Τ. Ρ150433

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ
 Α.Δ.Τ.Μ 416920

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΤΡΑΜΑΝΗΣ
 Α.Δ.Τ.Ι 449575

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΑΣΚΑΛΟΠΟΥΛΟΣ
 Α.Δ.Τ.Π 100004

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΤΕΦΟΥΛΗΣ
 Α.Δ.Τ. Ι 629723

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗ -ΕΛΕΓΚΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρίας "ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ -ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ"

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρίας "ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ-ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ" της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 1998. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν.2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιριών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος κατασκευής έργων που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν.2190/1920. Κατά τη γνώμη μας οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρίας απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω σημειώσεις της Εταιρίας κάτω από τον Ισολογισμό, την περιστασιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρίας κατά την 31η Δεκεμβρίου 1998, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Θεσσαλονίκη, 1 Ιουνίου 1999
 Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ -ΕΛΕΓΚΤΗΣ

ΓΙΩΡΓΟΣ ΣΚΑΜΠΑΒΙΡΙΑΣ
 ΑΜΣΟΕ 14661
 Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.