

**Θ Ε Μ Ε Λ Ι Ο Δ Ο Μ Η Α.Ε.**

ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

2ος ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΓΕΩΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 1998

ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 1998) ΠΟΣΑ ΣΕ ΔΡΑΧΜΕΣ

ΑΡΙΘ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 8641/06/Β/86/05

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1998			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1997		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκατ/σης	7.206.821	1.407.107	5.799.714	0	0	0
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	174.825.655	66.326.372	108.499.283	155.661.842	31.505.357	124.156.485
	<u>182.032.476</u>	<u>67.733.479</u>	<u>114.298.997</u>	<u>155.661.842</u>	<u>31.505.357</u>	<u>124.156.485</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	426.067.006	0	426.067.006	348.633.424	0	348.633.424
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.407.265.908	153.758.318	1.253.507.590	1.288.772.432	85.551.314	1.203.221.118
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	4.019.928.863	1.576.702.526	2.443.226.337	3.635.249.492	1.068.130.569	2.567.118.923
5. Μεταφορικά μέσα	1.076.003.331	488.101.923	587.901.408	968.922.726	326.816.604	642.106.122
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	252.644.996	139.560.439	113.084.557	222.165.888	95.961.781	126.204.107
	<u>7.181.910.104</u>	<u>2.358.123.206</u>	<u>4.823.786.898</u>	<u>6.463.743.962</u>	<u>1.576.460.268</u>	<u>4.887.283.694</u>
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)						
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
4. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετοχικού ενδιαφέροντος επιχειρήσεις			98.184.980			87.966.980
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			12.672.464			12.294.768
			<u>110.857.444</u>			<u>100.261.748</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>4.934.644.342</u>			<u>4.987.545.442</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Α π ο θ έ μ α τ α						
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Ανταλλακτικά & Είδη συσκευασίας			216.137.031			598.000
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			79.105.342			32.400.161
			<u>295.242.373</u>			<u>32.998.161</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			2.292.897.043			2.610.373.269
3α. Επιταγές εισπρακτέες			842.806.034			610.308.910
11. Χρεώστες διάφοροι			5.503.691.061			2.477.482.799
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			521.173.798			273.659.436
			<u>9.160.567.936</u>			<u>5.971.824.414</u>
III. Χρεόγραφα						
1. Μετοχές			3.233.600			3.233.600
3. Λοιπά χρεόγραφα			33.218.676			0
			<u>36.452.276</u>			<u>3.233.600</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			133.763.896			50.080.305
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.461.299.915			2.457.139.300
			<u>1.595.063.811</u>			<u>2.507.219.605</u>
Σύνολο κυκλοφ/ντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>11.087.326.396</u>			<u>8.515.275.780</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			1.995.662.060			525.000.754
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			<u>18.131.931.795</u>			<u>14.151.978.461</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			17.570.092.312			10.776.910.262

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1998	ΠΑΘΗΤΙΚΟ Ποσά προηγούμενης χρήσεως 1997
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Μετοχικό Κεφάλαιο (7.725.000 μετοχές των 200 δρχ.)		
1. Καταβλημένο	1.545.000.000	1.545.000.000
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	3.955.344.387	3.955.344.387
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιμ. στοιχείων	1.121.893	1.121.893
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	347.478.450	420.521.985
	<u>348.600.343</u>	<u>421.643.878</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	405.471.716	352.288.482
3. Εκτακτο αποθεματικό	706.291.371	0
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου	137.682.315	121.287.407
6. Αποθεματικά από απαλλασσό-μενα της φορολογίας έσοδα	110.229.908	143.659.402
6α. Αποθεματικά από έσοδα φορολογηθέντα κατ'επιδικό τρόπο	92.918.236	81.870.719
8. Αφορολόγητα κέρδη τεχνικών και οικοδομικών επιχειρήσεων	1.501.841.612	2.114.240.168
	<u>2.954.435.158</u>	<u>2.813.346.178</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο Υπόλοιπο καρδών χρήσεως εις νέο	1.125.646.047	723.111.760
VIII. Διαφορές ενοποίησης Πιστωτικό υπόλοιπο	26.000.000	26.000.000
IX. Δικαιώματα μειοψηφίας	1.299.002.008	1.164.446.005
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+ΑV+ΑVIII+ΑIX)	<u>11.254.027.943</u>	<u>10.648.892.208</u>
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	173.165.547	138.473.908
2. Λοιπές προβλέψεις	46.091.360	35.951.600
	<u>219.256.907</u>	<u>174.425.508</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια Τραπεζών	282.607.144	348.979.412
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	697.008.290	394.900.833
2. Επιταγές πληρωτέες	247.035.347	174.234.752
3. Τράπεζες λογ/σμοί		
βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	3.492.419.077	58.098.475
4. Προκαταβολές Πελατών	115.263.612	350.000
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	355.827.457	553.874.938
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	108.547.029	88.004.084
10. Μερίσματα πληρωτέα	618.000.000	772.500.000
11. Πιστωτές διάφοροι	671.938.989	640.136.961
	<u>6.306.039.801</u>	<u>2.682.100.043</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>6.588.646.945</u>	<u>3.031.079.455</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	70.000.000	297.581.290
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>18.131.931.795</u>	<u>14.151.978.461</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	17.570.092.312	10.776.910.262

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Ο λογαριασμός του Ενεργητικού ΓΠΗ 4 αφορά την αξία συμμετοχής του Ομίλου σε Κοινοπραξίες Κατασκευής Έργων.
2. Στο υπόλοιπο του λογαριασμού ΔΠ 11 περιλαμβάνονται και οι απαιτήσεις του Ομίλου από τις Κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει, υπολοίπου 31/12/98 δρχ.5.329.587.230 οι οποίες προέρχονται από κέρδη της παρούσης και προηγούμενων χρήσεων.
3. Το υπόλοιπο του λογαριασμού Ε 1 αφορά δαπάνες 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.1.270.427.286, πριν την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου εισοδήματος δρχ.295.494.652. Το μεγαλύτερο μέρος των κερδών αυτών δρχ.983.964.774 προκύπτει από (8) Ισολογισμούς Κοινοπραξιών της 31.12.1998, οι οποίοι έχουν ελεγχθεί από Ορκωτούς Ελεγκτές.
5. Στην παρούσα ενοποίηση συμπεριλαμβάνεται η εταιρία "ΝΕΣΤΟΣ Α.Τ.Ε.", "ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ Α.Τ.Ε.", "TEROM THEMELIODOMI S.R.L.", στις οποίες η "ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε." συμμετέχει αντίστοιχα με ποσοστά 50%-55%-100%.
6. Επί των παγίων των εταιριών που συμμετέχουν στην παρούσα ενοποίηση δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.
7. Το σύνολο των επενδύσεων σε πάγιο εξοπλισμό των εταιριών που συμμετέχουν στην ενοποίηση κατά το διάστημα 01/01/1998-31/12/1998 ανήλθε στο ποσό των δρχ. 718.166.142.
8. Οι βασικές λογιστικές αρχές που τηρήθηκαν, είναι όμοιες με αυτές της προηγούμενης χρήσεως.
9. Το απασχολούμενο προσωπικό την 31/12/1998 ανερχόταν σε 510 άτομα.
10. Με απόφαση Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων, στη χρήση 1998 έγιναν τμηματικές αυξήσεις του Μετοχικού Κεφαλαίου της θυγατρικής "ΝΕΣΤΟΣ Α.Τ.Ε.", συνολικού ποσού δρχ. 42.850.000 και εκδόθηκαν 42.850 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.000 δρχ. εκάστη, οι οποίες κατά το ήμισυ αναλήφθηκαν από τη μητρική εταιρία.
11. Η τελευταία αναπροσαρμογή επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων του Ομίλου έγινε την 31/12/1996 με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/1992.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 1998 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 1998)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1998		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 1997		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 1998		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 1997	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
Έσοδα έργων-Πωλήσεις προϊόντων	8.602.748.641	8.602.748.641	8.576.091.260	8.576.091.260			
Έσοδα από συμμετοχή σε Κοινοπραξίες ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	7.784.854.513	16.387.603.154	6.194.581.655	14.770.672.915	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως ΠΛΕΟΝ: Υπόλοιπο αποτελεσμάτων	2.194.271.253	2.528.035.092
Μείον: Κόστος έργων-πωλήσεων		6.880.235.336		6.592.848.373	(κερδών) προηγ. χρήσεων-Ομίλου	723.111.760	364.421.770
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.722.513.305		1.983.242.887	Μείον: Διαφορές φορολογικών ελέγχου		
Πλέον : 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		17.435.093		1.544.563	προηγούμενων χρήσεων	-62.591.001	0
Σύνολο		1.739.948.398		1.984.787.450		2.854.792.012	2.892.456.862
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		588.220.037		533.212.928			
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ:		1.151.728.361		1.451.574.522	ΜΕΙΟΝ: Φόρος εισοδήματος από Κοινοπραξίες παρακρατηθείς	295.494.652	228.676.431
1. Έσοδα συμμετοχών	1.270.632.720		1.157.628.059			2.559.297.360	2.663.780.431
2. Έσοδα χρεογράφων	5.714.304		0		1. Φόρος εισοδήματος	374.997.523	462.671.094
3. Κέρδη πωλήσεως συμμετοχών και χρεογράφων	0		57.699.533			2.184.299.837	2.201.109.337
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	58.000.128	1.334.347.152	69.263.794	1.284.591.386	ΠΛΕΟΝ: Αφορολόγητα κέρδη Ν.2579/98	898.693.793	0
Μείον :					Μείον: Φόρος αφορολόγητων κερδών Ν.2579/98	-155.413.287	0
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	429.519.215	904.827.937	272.937.984	1.011.653.402	ΜΕΙΟΝ: Δικαιώματα μηνοηρίας	159.620.710	151.866.494
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.056.556.298		2.463.227.924	Καθαρά ενοποιημένα κέρδη	2.767.959.633	2.049.242.843
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	177.929.831		81.497.517		Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
2. Έκτακτα κέρδη	1.304.050	179.233.881	0	81.497.517	1. Τακτικό αποθεματικό	53.183.234	68.603.068
Μείον:					2. Πρώτο μέρημα	618.000.000	772.500.000
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	13.523.093		5.251.789		5. Έκτακτο αποθεματικό Ν.2579/98	706.291.371	0
2. Έκτακτες ζημιές	5.604.443				6. Αφορολόγητο αποθεματικό Ν.1892/90	13.750.000	79.400.977
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	12.251.650				6α. Αποθεμ. από απαλλ. της φορολ. έσοδα	10.918.226	32.790.103
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	10.139.760	41.518.926	11.438.560	16.690.349	6β. Αποθεμ. από έσοδα φορολ. με ειδικό τρόπο	11.047.517	15.155.982
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη) ΜΕΙΟΝ:		2.194.271.253		2.528.035.092	7. Αφορολ. κέρδη τεχν. & οικοδ. επιχ/σεων	211.123.238	342.680.953
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	837.365.340		469.458.254		7. Αμοιβές από ποσοστά μελών Δ.Σ.	18.000.000	15.000.000
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	837.365.340	0	469.458.254	0	8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.125.646.047	723.111.760
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		2.194.271.253		2.528.035.092		2.767.959.633	2.049.242.843

Θεσσαλονίκη, 30 Απριλίου 1999

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΟΙ ΔΙΕΥΘΥΝΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΕΟΔΩΡΑ ΤΑΜΠΑΚΟΥΛΗ
Α.Δ.Τ. Ρ 150433

ΝΙΚΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ
Α.Δ.Τ. Μ 416920

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΤΡΑΜΑΝΗΣ
Α.Δ.Τ. Α 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 Α.Ε."

Ελέγξαμε κατά τις διατάξεις του άρθρου 108 του Κωδ. Ν.2190/1920 τον ενοποιημένο Ισολογισμό και την ενοποιημένη Κατάσταση Αποτελεσμάτων, καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρίας "ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε." και των θυγατρικών της, της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 1998. Εφαρμόσαμε τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για το σκοπό του ελέγχου μας, οι οποίες είναι σύμφωνες με τις αρχές και κανόνες ελεγκτικής του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών και τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα, και επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιορισμένου της ενοποιημένης Εκθέσεως Διαχειρίσεως με τις παραπάνω ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις. Επεκταθήκαμε στον έλεγχο, και χορηγήσαμε σχετικά Πιστοποιητικά Ελέγχου, των οικονομικών καταστάσεων των δύο θυγατρικών εταιριών "ΝΕΣΤΟΣ Α.Τ.Ε." και "ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ Α.Τ.Ε." που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση και αντιπροσωπεύουν το 20,8% και 33,7% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών του Ομίλου. Οι οικονομικές καταστάσεις της τρίτης θυγατρικής "TEROM THEMELIODOMI S.R.L." που περιλαμβάνεται στην ενοποίηση και αντιπροσωπεύει το 0,9% και 2,3% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών του Ομίλου, δεν έχουν ελεγχθεί από άλλο αναγνωρισμένο ελεγκτή διότι η παραπάνω Εταιρία δεν έχει αυτή την υποχρέωση. Κατά τη γνώμη μας και αφού ληφθούν υπόψη και οι σημειώσεις της Εταιρίας, οι ενοποιημένες αυτές Οικονομικές Καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κωδ. Ν.2190/1920 και απεικονίζουν την περιουσιακή διάρθρωση, τη χρηματοοικονομική θέση και τα αποτελέσματα των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση της 31ης Δεκεμβρίου 1998.

Θεσσαλονίκη, 1 Ιουνίου 1999
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ-ΕΛΕΓΚΤΗΣ

ΓΙΩΡΓΟΣ ΣΚΑΜΠΑΒΙΑΣ

στην ενσωμάτωση της 5 της Δεκεμβρίου 1990.

Θεσσαλονίκη, 1 Ιουνίου 1999
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ-ΕΛΕΓΚΤΗΣ

ΓΙΩΡΓΟΣ ΣΚΑΜΠΑΒΙΡΙΑΣ
Α.Μ.ΣΟΕ: 14661
Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.