

ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Μ.Α.Ε. : 8641/06/Β/86/05

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης Σεπτεμβρίου 2004 (ποσά σε Ευρώ)

| | <u>2004</u> | <u>2003</u> | <u>2004</u> | <u>2003</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ | 18.815.613,17 | 19.448.611,60 | Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | |
| Μείον αποσβέσεις | 15.097.167,96 | 12.445.532,14 | I. Μετοχικό Κεφάλαιο | 22.317.540,05 |
| | <u>3.718.445,21</u> | <u>7.003.079,46</u> | II. Διαφορά απο έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο | 83.558.916,63 |
| Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | III. Διαφορά αναπροσαρμογής από επιχορηγήσεις επενδύσεων | 3.363.532,86 |
| I. Ασώματες Ακίνητοποιήσεις | 23.386.584,70 | 23.386.584,70 | IV. Αποθεματικά Κεφάλαια | 11.718.632,14 |
| Μείον αποσβέσεις | 22.577.412,11 | 19.519.226,93 | VIII. Διαφορές ενοποίησης | (3.514.694,52) |
| | <u>809.172,59</u> | <u>3.867.357,77</u> | V. Υπόλοιπο Κερδών προηγ. χρήσεων | 5.210.212,44 |
| II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις | 85.218.440,58 | 84.690.965,73 | Αποτελέσματα περιόδου | 2.923.841,07 |
| Μείον αποσβέσεις | 23.067.428,42 | 22.459.268,31 | VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου | 95.017,68 |
| | <u>62.151.012,16</u> | <u>62.231.697,42</u> | IX. Δικαιώμα μειοψηφίας στα Ιδια Κεφάλαια | 7.688.628,93 |
| III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις | 19.773.265,47 | 14.628.193,87 | Δικαιώμα μειοψηφίας στα αποτελ/τα περιόδου | - |
| Σύνολο πάγιου ενεργητικού | <u>82.733.450,22</u> | <u>80.727.249,06</u> | Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | <u>133.361.627,28</u> |
| Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ | 1.465.019,73 |
| I. Αποθέματα | 37.326.343,32 | 26.676.186,59 | | <u>1.325.170,58</u> |
| II. Απαιτήσεις | | | Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | |
| Πελάτες | 45.445.837,00 | 24.698.243,60 | I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 9.471.882,65 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 112.869.330,65 | 79.674.726,04 | II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 151.257.224,34 |
| III. Χρεώγραφα | 2.448.512,80 | 6.500.320,03 | | <u>160.729.106,99</u> |
| IV. Διαθέσιμα | 12.421.594,94 | 28.319.299,34 | | |
| Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού | <u>210.511.618,71</u> | <u>165.868.775,60</u> | | |
| Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 3.971.865,01 | 3.317.426,66 | Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 5.379.625,15 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε) | <u>300.935.379,15</u> | <u>256.916.530,78</u> | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ) | <u>300.935.379,15</u> |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ | 168.861.572,48 | 163.167.883,59 | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ | 168.861.572,48 |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Στην παρούσα ενοποίηση περιλαμβάνονται οι εταιρίες: ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε., ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΑΤΕ, ΤΕΡΟΜ ΘΗΜΕΛΙΟΔΟΜΙ SRL, Τ.Ο.ΚΑΤ ΑΕ, ΗΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε., ΣΥΝΘΕΣΙΣ ΑΤΕΒΕ, ΤΟΠΟΣ ΑΕ, ΤΗΟΛΑΝΔΕR GmbH, ΣΤΑΘΜΟΣ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΒΕΡΟΙΑΣ Α.Ε και VARDAR CONSTRUCTION Ltd, οι οποίες για τους σκοπούς της ενοποίησης, συντάξαν Οικονομικές Καταστάσεις με 30.09.2004 και η ΙΟΝΙΟΣ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΤΤΕΕ που συντάξε Οικονομική Κατάσταση με 30.06.2004. 2. Με την έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 12.07.2002 αποφασίσθηκε η συγχώνευση της Ανώνυμης Εταιρίας "ΘΕΜΕΛΙΟΔΟΜΗ Α.Ε." με απορρόφηση των "NESTOS Α.Τ.Ε.", "ΤΕ.ΜΑΚ. Α.Ε.", "Β. ΠΑΓΩΝΗΣ Α.Τ.Ε.", "ΠΡΟΔΟΜΗ Α.Ε.", "ΕΥΡΩΔΟΜΗ Α.Τ.Ε.", " Π.ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ Ε.Π.Ε.". Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά το ποσό των 3.503.900,00 ευρώ από το μετοχικό κεφάλαιο της NESTOS Α.Τ.Ε. και κατά το ποσό των 273.640,05 ευρώ από ισόποση κεφαλαιοποίηση του λογαριασμού «διαφορά εκδόσεως υπέρ το άρτιο» με αύξηση της ονομαστικής τιμής της μετοχής από 0,60 ευρώ σε 0,65 και έκδοση 3.434.677 νέων μετοχών. Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο του Χ.Α.Α. και πιστοποιήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στις 10.09.2002, οι νέες μετοχές που προέκυψαν από την συγκεκριμένη αύξηση εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α.Α. στις 16.09.2002. 3. Σύμφωνα με την ερμηνευτική εγκύκλιο 10206/Β0012/ΠΟΛ.1038/5.3.2003 του άρθρου 29 του νόμου 3091/2002 (ΦΕΚ 330/24.12.2002) το Δ.Σ. της εταιρίας έλαβε την απόφαση όπως την προκύψασα υπεραξία (GOODWILL) που προήλθε από την απορρόφηση εταιριών (βλ. σημ. 2) ύψους 21.588.423,40 € την συμψηφίσει με το αποθεματικό "Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο" όπως ορίζει ρητά η παρ.1 του άρθρου 29 σε δύο χρήσεις. Ήδη η προκύψασα υπεραξία (GOODWILL), έχει συμψηφιστεί εξ' ολοκλήρου την 31.12.2003. 4. Το σύνολο των επενδύσεων σε πάγιο εξοπλισμό των εταιριών που συμμετέχουν στην ενοποίηση κατά το διάστημα 01.01.2004-30.09.2004, ανήλθε στο ποσό των € 4.518.381,09. 5. Επί των παγίων της μητρικής εταιρίας υφίστανται εμπράγματα ασφάλειες (υποθήκες) ύψους 9.878.949,35 ευρώ καθώς και επί των παγίων δύο θυγατρικών εταιριών υφίστανται εμπράγματα ασφάλειες (προσμημιώσεις) ύψους 12.107.043,00 ευρώ προς εξασφάλιση τραπεζικών χρηματοδοτήσεων. 6. Ο όμιλος για τα τεχνικά έργα ακολουθεί την μέθοδο της τμηματικής περαίωσης του έργου. 7. Τα έσοδα (κέρδη συμμετοχών) από κοινοπραξίες βασίστηκαν σε εκτιμήσεις με βάση αντίστοιχα πραγματικά στοιχεία προηγούμενων χρήσεων και τη μέχρι τώρα πορεία των έργων. Σημειώνεται ότι εμφανίζονται πριν την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου εισοδήματος. 8. Δεν υφίστανται κατά της μητρικής εταιρίας επίδικες υποθέσεις ή υπό διαιτησία διαφορές, ούτε αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που να ασκούν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του ομίλου. 9. Οι βασικές λογιστικές αρχές που τηρήθηκαν είναι όμοιες με αυτές της προηγούμενης περιόδου. 10. Το απασχολούμενο προσωπικό στις 30.09.2004 ανέρχονταν σε 1.000 άτομα. 11. Η τελευταία αναπροσαρμογή επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων των εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση έγινε στις 31.12.2000 με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/92. 12. Η ανάλυση των εσόδων της μητρικής εταιρίας, των ενοποιούμενων θυγατρικών της καθώς και των κοινοπραξιών τους, κατά κατηγορία ΣΤΑΚΟΔ-03 έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε Ευρώ)**1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2004**

| | 2004 | | | |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως | | | | |
| Εσοδα έργων (Πωλήσεις) | 67.363.323,64 | 67.363.323,64 | 75.883.930,14 | |
| Εσοδα απο συμ/χή σε κοιν/ξίες | 67.462.157,23 | | 27.714.656,91 | |
| ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ | 134.825.480,87 | | 103.598.587,05 | |
| ΜΕΙΟΝ : Κόστος έργων | | 64.823.338,43 | | 70.499.908,39 |
| Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως | | 2.539.985,21 | | 5.384.021,75 |
| ΠΛΕΟΝ: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως | | 347.657,62 | | 186.257,35 |
| | | 2.887.642,83 | | 5.570.279,10 |
| ΜΕΙΟΝ : 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας | 5.052.746,83 | | 4.954.618,44 | |
| 2.Εξοδα λειτουργίας διάθεσης | 281.810,80 | 5.334.557,63 | 429.903,65 | 5.384.522,09 |
| Μερικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως | | (2.446.914,80) | | 185.757,01 |
| ΠΛΕΟΝ: | | | | |
| 1.Εσοδα συμμετοχών | 13.477.451,09 | | 7.173.032,86 | |
| 2.Εσοδα χρεογράφων | 358,09 | | 1.076,26 | |
| 3.Κέρδη πώλησης συμ/χών & χρεογράφων | 10.470,94 | | 670.902,82 | |
| 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα | 33.536,38 | 13.521.816,50 | 9.770,03 | 7.854.781,97 |
| Μείον : | | | | |
| 2.Εξοδα & ζημίες συμ/χών & χρεογράφων | 2.802.774,99 | | 5.556.110,57 | |
| 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα | 3.597.070,71 | 6.399.845,70 | 7.121.970,80 | 7.627.568,59 |
| Ολικά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως | | | 4.675.056,00 | 412.970,39 |
| II. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα | | | | |
| 1.Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | 64.878,17 | | 143.534,80 | |
| 2.Έκτακτα κέρδη | 115.616,54 | | 5.679.652,04 | |
| 3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων | 304.795,02 | | 399.421,11 | |
| 4.Εσοδα από προβλέψεις προηγ.χρ. | 188.545,17 | 673.834,90 | 628.843,89 | 6.851.451,84 |
| Μείον: | | | | |
| 1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα | 476.870,14 | | 108.261,63 | |
| 2.Έκτακτες ζημίες | 5.782,29 | | 169.460,89 | |
| 3.Εξοδα προηγούμενης χρήσης | 120.400,69 | 603.053,12 | 70.781,78 | 919.303,93 |
| 5.932.147,91 | | | | 5.932.147,91 |
| Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη) | | | 4.745.837,78 | 6.345.118,30 |
| ΜΕΙΟΝ:Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων | 4.346.947,77 | | | 5.450.271,26 |
| Μείον : Οι απο αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | 2.487.771,74 | (1.859.176,03) | | 3.660.525,96 |
| | | | | (1.789.745,30) |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΤΑ (Κέρδη) ΠΕΡΙΟΔΟΥ προ φόρων | | 2.886.661,75 | | 4.555.373,00 |
| Μείον Αναλογία μετόχων μειοψηφίας στις ζημίες Υπόλοιπο Κερδών περιόδου | (37.179,32) | | (160.179,93) | |
| | | 2.923.841,07 | | 4.715.552,93 |

| | |
|--|-----------------------|
| 142.1 Λατομεία σκύρων & άμμου.Εξόρυξη ή επιφανειακή λήψη άμμου | 105.024,41 |
| 266.3 Παραγωγή έτοιμου σκυροδέματος | 44.969,67 |
| 451.1 Κατεδάφιση & απομίλωση κτιρίων - χωματουργικές εργασίες: | 444.776,06 |
| 452.1 Κατασκευή κτιρίων & τεχν.έργων πολιτικού μηχανικού: | 46.144.234,60 |
| 452.3 Κατασκευή αυτ/δρόμων,οδών,αεροδρομίων,αθλητ.εγκ/σεων : | 57.867.252,64 |
| 452.4 Κατασκευή υδραυλικών και λιμενικών έργων : | 1.499.250,44 |
| 452.9 Άλλα κατασκευαστικά έργα που περιλαμβάνουν ειδ.εργασίες: | 12.040.573,33 |
| 453.2 Εργασίες μόνωσης | 2.989,49 |
| 453.9 Λοιπές εγκαταστάσεις κτιρίων | 357.372,30 |
| 454.2 Ξυλουργικές εργασίες | 39.576,07 |
| 454.4 Χρωματισμοί και τοποθέτηση υαλοπινάκων | 20.886,84 |
| 454.9 Λοιπές εργασίες αποπεράτωσης κτιρίων | 9.298,66 |
| 515.7 Χονδρικό εμπόριο απορριμάτων και υπολειμάτων | 357,13 |
| 519.0 Λοιπό χονδρικό εμπόριο | 1.396.377,37 |
| 551.1 Ξενοδοχεία και μοτέλ με εστιατόριο | 8.439,58 |
| 553.1 Εστιατόρια | 151.434,17 |
| 632.1 Άλλες βοηθητικές χερσαίες μεταφορικές δραστηριότητες | 240.679,16 |
| 742.0 Δραστηρ.αρχ/νων & μηχανικών & συναφείς δραστ.παρ.τεχν.συμβ | 1.246.360,14 |
| 900.1 Συλλογή & επεξεργασία λυμάτων & απορριμάτων | 12.927.170,19 |
| 926.9 Άλλες αθλητικές δραστηριότητες | 256.483,89 |
| Σ Υ Ν Ο Λ Ο | 134.825.480,87 |

Θεσσαλονίκη, 24 Νοεμβρίου 2004

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΟΙ ΔΙΕΥΘΥΝΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Ο ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΕΟΔΩΡΑ ΤΑΜΠΑΚΟΥΛΗ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΤΡΑΜΑΝΗΣ

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΜΥΛΟΠΟΥΛΟΣ

ΧΡΗΣΤΟΣ ΣΤΕΦΟΥΛΗΣ