

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ και του Ομίλου της. Συνιστούμε επομένως ο αναγνώστης πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νομίμου ελεγκτή όπου αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

<p>Αρμόδια Αρχή : Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου :</p>	<p>Γενική Γραμματεία Εμπορίου Γεώργιος Περιστέρης (πρόεδρος), Γεώργιος Περιδάρης (αντιπρόεδρος), Εμμανουήλ Μαραγκοδάκης (δευτερεύων σύμβουλος), Γεώργιος Σπύρου (εντεταμένος σύμβουλος), Μιχαήλ Γουρής & Παναγιώτης Πόθος (εκτελεστικό μέλη), Θεόδωρος Τάγκας (μη εκτελεστικό μέλος), Αριστοτέλης Ντίσης & Νικόλαος Κιλαράρας (ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη).</p>	<p>Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων Νόμιμος Ελεγκτής : Ελεγκτική εταιρεία : Τύπος έκθεσης επισκόπησης : Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας :</p>	<p>28 Αυγούστου 2014 Διηλεκτρικής Γεωργίας (ΑΜ ΣΟΕΑ: 15791) GRANT THORNTON ΑΕ (ΑΜ ΣΟΕΑ: 127) Χωρίς επιφύλαξη www.terna-energy.com</p>
--	---	--	---

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ενοποιημένα και Μη Ενοποιημένα)

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/6/2014	31/12/2013	30/6/2014	31/12/2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ισοζυγισμοειδή Ενσώματα Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	783.458	770.109	119.593	123.132
Επιπλοκές σε ακίνητα	785	785	785	785
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	20.964	23.532	249.172	252.319
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	33.232	28.524	1.429	1.449
Αποθέματα	2.933	4.027	2.654	3.575
Απατήσεις από πελάτες	49.230	49.811	44.078	41.590
Διαθέσιμα	121.495	124.830	38.666	37.385
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	75.987	87.952	21.735	20.447
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.087.684	1.088.470	478.112	480.882
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	32.794	32.794	32.794	32.794
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	308.291	315.550	280.018	300.970
Σύνολο καθαρής θέσης μετόχων εταιρείας (α)	339.085	348.344	322.812	333.764
Διακρίματα μετοχής	2.802	2.634	0	0
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	341.887	350.978	322.812	333.764
Μεσοπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	302.667	295.163	50.211	51.333
Προβλέψεις/Λοιπές μεσοπρόθεσμες υποχρεώσεις	318.361	317.636	47.497	48.296
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	66.241	71.658	12.155	10.280
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	58.508	53.035	45.437	37.009
Σύνολο υποχρεώσεων	745.797	737.492	158.300	146.918
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.087.684	1.088.470	478.112	480.882

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ενοποιημένα και Μη Ενοποιημένα)

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ							
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/06/2014	1/4-30/06/2014	1/1-30/06/2013	1/4-30/06/2013	1/1-30/06/2014	1/4-30/06/2014	1/1-30/06/2013	1/4-30/06/2013
Κόστος εργασιών	69.419	33.823	67.489	32.456	38.365	19.813	35.800	19.477
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	23.798	8.814	27.228	10.653	6.148	1.591	10.102	4.017
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	17.782	6.235	19.797	6.477	1.146	(889)	5.226	1.501
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	4.606	(651)	9.466	1.943	(686)	(1.970)	4.227	1.154
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	2.522	(1.043)	5.322	(387)	(501)	(1.384)	2.931	598
Κατανομή σε :								
Μετόχους Εταιρείας	2.457	(1.189)	5.070	(513)				
Μετόχους Μεσοφρείας	65	146	252	126				
	2.522	(1.043)	5.322	(387)				
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(1.468)	(562)	1.859	467	(185)	(112)	173	11
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α+Β)	1.054	(1.605)	7.181	80	(686)	(1.496)	3.104	609
Κατανομή σε :								
Μετόχους Εταιρείας	989	(1.751)	6.929	(46)				
Μετόχους Μεσοφρείας	65	146	252	126				
	1.054	(1.605)	7.181	80				
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικό (σε€)	0,0226	-0,0110	0,0465	-0,0047	-0,0046	-0,0127	0,0268	0,0055
Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (€)								
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων	32.886	13.670	34.883	14.298	4.342	701	8.744	3.266

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Εμμεση μέθοδος) (Ενοποιημένα και Μη Ενοποιημένα)

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/06/2014	1/1-30/06/2013	1/1-30/06/2014	1/1-30/06/2013
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	4.606	9.466	(686)	4.227
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	19.333	18.320	4.137	4.157
Προβλέψεις	0	(62)	0	(62)
ΠοσITIVE τόκοι και συναφή έσοδα	(1.037)	(2.399)	(1.406)	(2.144)
Χρημικιστικά τόκοι και συναφή έξοδα	14.213	12.730	3.238	3.143
Αποσβέσεις επενδυτήσεων	(4.196)	(3.653)	(941)	(839)
Συναλλαγματικές διαφορές	(333)	419	0	0
Λοιπές προσαρμογές	0	417	0	0
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	32.586	35.238	4.342	8.682
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	1.095	(1.605)	921	(1.639)
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων	8.854	(14.973)	(3.200)	(5.428)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(2.158)	3.038	221	(4.431)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)				
Καταβληθέντα φόρα εισοδήματος	(3.142)	(1.926)	(1.094)	(834)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	38.235	19.772	1.190	(3.660)
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορές ενσώματων & άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(33.617)	(11.465)	(578)	(366)
Εισπραχθέντα	5.251	58.084	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	1.790	3.391	1.297	1.230
Καθαρή μεταβολή χρημητρωθέντων δανείων	4.796	(15.628)	5.956	15.310
(Αγορές) / πωλήσεις συμμετοχών και χρημητρωθέντων	15	0	(1.932)	(589)
Αύξηση επενδύσεων σε συγγενή επιχείρηση	0	0	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(21.765)	33.902	4.743	15.876
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Επιστροφή μετοχικού κεφαλαίου	(1.740)	(549)	(1.740)	(549)
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικής	0	0	0	0
Αγορές ίδιων μετοχών	(427)	(8.451)	(427)	(8.451)
Καθαρή μεταβολή μεσοπρόθεσμων δανείων	3.391	1.439	(2.136)	(7.768)
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων	(3.701)	(40.533)	2.892	2.645
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Τόκοι και συναφή έξοδα πληρωθέντα	(13.928)	(11.605)	(3.241)	(3.179)
Μεταβολή χρημητρωμένων υποχρεώσεων	(470)	(11.790)	0	0
Μεταβολή λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού	0	0	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(16.875)	(71.489)	(4.682)	(17.301)
Επίδραση μεταβολών κριτηρίων στα χρημητρωτικά διαθέσιμα	270	(236)	0	0
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β)	(3.135)	(18.051)	1.281	(5.379)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	124.630	128.778	37.885	27.556
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	121.495	108.727	38.666	22.181

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- Δεν σημειώθηκε μεταβολή στις λογιστικές πολιτικές και εκτιμήσεις, δεν συνιέρει περίπτωση διορθώσεως λογιστικού λάθους ή ανατιμολογήσεως κινδύνων των οικονομικών καταστάσεων.
 - Έχουν ηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2013.
 - Ο Όμιλος κατά την τρέχουσα χρήση απασχόλησε 157 άτομα προσωπικό. Για την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης απασχόλησε 183 άτομα. Η εταιρεία κατά την τρέχουσα χρήση απασχόλησε 139 άτομα προσωπικό. Για την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης η εταιρεία απασχόλησε 163 άτομα.
 - Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2008. Στη σημείωση Νο4 των οικονομικών καταστάσεων αναφέρονται οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις των ενοποιημένων ενσώματων.
 - Τα κέρδη ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση το μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
 - Οι οικονομικές καταστάσεις του ομίλου περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ενοποιημένες με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης. Η εν λόγω μητρική εδρεύει στην Ημεδαπή και κατείχε την 30/06/2014 το 45,908% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.
 - Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών (αγορών και υπηρεσιών) συμπεριλαμβάνονται στην έναρξη της οικονομικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24 είναι ως εξής:
- | | ΟΜΙΛΟΥΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ |
|---|---------|-----------|
| α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών | 1.769 | 7.396 |
| β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών | 379 | 383 |
| γ) Απατήσεις | 5.011 | 63.497 |
| δ) Υποχρεώσεις | 9.535 | 17.225 |
| ε) Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | 1.129 | 517 |
| στ) Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | - | - |
| ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | 596 | 91 |
- Οι προβλέψεις της εταιρείας και του ομίλου αναλύονται ως εξής:
- | | ΟΜΙΛΟΥΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ |
|---|---------|-----------|
| Προβλέψεις Αποκατάστασης φυσικού τοπίου | 5.815 | 619 |
| Λοιπές προβλέψεις | 1.109 | 948 |
- Οι επενδύσεις ή χώρα της καταστάσεως έδρας, τα ποσοστά συμμετοχής και η μέθοδος ενσωμάτωσής των εταιρειών και κοινοπραξιών που ενοποιημώθηκαν στις οικονομικές καταστάσεις της 30/06/2014 αναφέρονται αναλυτικά στη σημείωση Νο 4 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Κατά την 30η Ιουνίου 2014 ενοποιημώθηκαν με την μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις σε σχέση την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης καθώς και με τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2013 οι παρακάτω εταιρείες:
- | Επισημείωση | Ποσοστό | Χώρα | Ύδρευση στις 21.05.2014 |
|--------------------------|---------|---------|-------------------------|
| JP GREEN sp.z.o.o. | 100% | Πολωνία | Ύδρευση στις 21.05.2014 |
| WIRON sp.z.o.o. | 100% | Πολωνία | Ύδρευση στις 21.05.2014 |
| TERNA ENERGY TRADING LTD | 51% | Κύπρος | Ύδρευση στις 24.04.2014 |
- Κατά την 30η Ιουνίου 2014 δεν ενοποιημώθηκε στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις σε σχέση την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης η παρακάτω εταιρεία:
- | Επισημείωση | Ποσοστό | Χώρα | Εκκαθάριση το 4ο τρίμηνο του 2013 |
|--------------------------|---------|----------|-----------------------------------|
| EOL TECHNICS CONSULT SRL | 100% | Ρουμανία | Εκκαθάριση το 4ο τρίμηνο του 2013 |
- Τα ποσά και η φύση των λοιπών συνολικών εσόδων/(εξόδων) μετά από φόρους αναλύονται ως εξής:
- | | ΟΜΙΛΟΥΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ |
|---|---------|-----------|
| Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής από ενοποιημώθηκε εκμεταλλεύσεων εξωτερικού | 13 | 0 |
| Αναλογιστική εισοδημάτων από προγράμματα καθορισμένων παροχών | 0 | 0 |
| Έσοδα αύξησης κεφαλαίου | (108) | (108) |
| Έσοδα/έξοδα από αντιστοίχιση κινδύνου ταμειακών ροών | (1.720) | (142) |
| Φόρος επί στοιχείων αξέντων επί ευθείας στα ή μεταφερθέντων από, τα ίδια κεφάλαια | 347 | 65 |
- Ο αριθμός των ίδιων μετοχών που κατείχε η εταιρεία την 30η Ιουνίου 2014 ήταν 656.109 μετοχές συνολικής αξίας κίνησης 1.688 χιλ.€.
 - Δεν έχει επέλθει διακοπή εκμεταλλεύσεως κλάδου ή εταιρείας.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ.: ΑΒ 560298

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΜΑΡΑΓΚΟΥΔΑΚΗΣ
ΑΔΤ: ΑΒ 986527

ΔΕΛΗΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΔΤ: ΑΙ 036060

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΝΑΒΕΡΗΣ
ΑΔΤ: ΑΕ 567798
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α' ΤΑΞΗΣ 9674